



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023- 2025

Relazione dell'Amministratore Unico
Piano Programma
Piano Assunzionale
Piano degli investimenti
Indicazioni generali attinenti alla redazione del bilancio
Bilancio di previsione 2023
Bilancio di previsione pluriennale 2023 – 2025
Bilancio di previsione 2023 – 2025 per macroprogrammi
Bilancio di previsione 2023 – 2025 per servizio
Piano degli indicatori di bilancio
Quadri di raccordo del bilancio di previsione 2023 allo schema previsto dal Dlgs 118/2011

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Relazione dell'Amministratore Unico

• cenni sulla trasformazione

Nel corso degli ultimi anni il quadro normativo delle società ed aziende partecipate è stato a più riprese, fortemente innovato, costringendo le Amministrazioni locali ad esaminare l'organizzazione delle proprie società ed organismi partecipati.

Nell'ambito ed in attuazione di tali norme la Giunta Comunale con propria deliberazione n. 227 del 23/12/2015 ha avviato un piano di riordino in tal senso.

Con tale piano l'Amministrazione si prefiggeva, nell'ambito dei principi di maggiore efficienza ed efficacia dell'attività amministrativa degli organi strumentali e/o partecipati dell'ente, di procedere ad un'analisi approfondita delle attività svolte dalla Farmacia Comunale di Arcisate srl e dall'Istituzione "A. Parmiani" e di valutare una riorganizzazione che comportasse i seguenti vantaggi:

- miglioramento della gestione dei servizi;
- miglioramento dei conti pubblici nell'ambito di un più ampio "bilancio consolidato" dell'Ente;
- miglioramento dell'organizzazione attraverso la ridefinizione dell'organigramma, nonché una revisione dei processi gestionali per uno snellimento dell'attività amministrativa, affinché non risultasse ridondante e duplicata;
- miglioramento della governance, con l'individuazione di un solo soggetto di riferimento, revisione e snellimento delle procedure di controllo da parte dell'Amministrazione Comunale.

Nel medesimo atto l'Amministrazione prevedeva la possibilità di pervenire agli obiettivi sopra specificati attraverso la trasformazione eterogenea della " Farmacia Comunale di Arcisate Srl" in Azienda speciale con conseguente assorbimento delle attività in tutto od in parte svolte dall'Istituzione.

• da società pubblica a ente pubblico

Con tale piano, pertanto, si è voluto passare da una società di diritto privato interamente di proprietà pubblica ad un ente pubblico strumentale, previsto dall'art. 114 del Dlgs. 267/2000.

Con tale trasformazione si è pertanto passati da un soggetto nel quale l'Amministrazione comunale, in qualità di socio di maggioranza, interveniva nelle scelte gestionali, in particolare nell'approvazione degli atti fondamentali (bilanci, nomina amministratori), ad un altro in cui le possibilità di incidere sono aumentate in virtù della strumentalità che lega l'azienda alla propria Amministrazione.

Il carattere pubblico dell'azienda è accentuato rispetto al precedente soggetto anche in virtù dell'obbligo di approvazione degli atti fondamentali da parte del Consiglio Comunale.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia ~ VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Tale tipologia di ente è pertanto anche la più idonea a svolgere servizi di carattere sociale quali sono quelli precedentemente conferiti e già svolti dall'Istituzione "A. Parmiani".

• **atti fondamentali**

L'azienda deve conformarsi agli atti fondamentali della trasformazione, che di seguito vengono riepilogati:

- deliberazione consiliare n. 16 del 22 giugno 2016 con oggetto "Trasformazione della società "Farmacia Arcisate srl" in "Azienda Speciale A. Parmiani" e affidamento alla stessa dei servizi socio educativi, socio sanitari, culturali, ricreativi sportivi e del tempo libero" che individuava il modello gestionale dell'Azienda Speciale anche per la gestione dei servizi privi di rilevanza economica;
- l'Assemblea straordinaria della Farmacia Comunale di Arcisate Srl che ha deliberato la trasformazione di suddetta società in Azienda Speciale "A. Parmiani" con effetto dal 1 ottobre 2016;
- deliberazione consiliare n. 30 del 30 luglio 2016 con oggetto "Revoca all'Istituzione A. Parmiani dei servizi educativi, servizi attinenti allo sport, servizi culturali e contestuale assegnazione degli stessi all'Azienda Speciale "A. Parmiani"";
- deliberazione assembleare del 02/08/2016 che, sulla scorta di quanto stabilito dalle deliberazioni sopracitate, ha fissato il nuovo organigramma aziendale.
- Contratto di servizio per l'affidamento del servizio farmaceutico stipulato in data 30.09.2016;
- Contratto di servizio per l'affidamento dei servizi educativi, servizi attinenti allo sport, servizi culturali all'Azienda Speciale stipulato in data 30.09.2016;
- Delibera di Giunta n. 161 del 29.09.2016 ad oggetto "Assegnazione dotazioni strumentali all'Azienda Speciale "A. Parmiani" e guida operativa per coordinamento attività";
- Regolamenti comunali inerenti i servizi affidati all'Azienda;
- Carta dei servizi educativi a.s. 2022/2023 REVISIONATA per ogni nuovo a.s..

• **gli eventi principali ed il nuovo quadro di riferimento**

Dovendo pertanto procedere alla formulazione del bilancio di previsione 2023 è necessario fare un inquadramento dell'attuale situazione organizzativa, degli accadimenti gestionali che più incidono sulla gestione nonché sul quadro normativo generale.

○ **i servizi gestiti**

L'Azienda come previsto nelle deliberazioni sopracitate svolge i seguenti servizi;

Direzione -- Servizi Amministrativi -- Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

- ◊ Servizio Farmaceutico
- ◊ Servizio educativo in ambito scolastico
- ◊ Servizio culturale
- ◊ Servizio sportivo
- ◊ Servizi Sanitari disposti dall'A.C., aggiunti nel 2020, a seguito di D.G.C., con particolare riferimento al servizio ambulatoriale che interessa la frazione di Brenno Useria.

○ l'attuale organizzazione

L'Attuale organizzazione risulta essere mutata rispetto a quella approvata dall'assemblea in data 02/08/2016 stanti le variazioni intercorse durante gli ultimi esercizi; tale organigramma dovrà essere ripristinato con le assunzioni previste nel Piano assunzionale allegato al presente Bilancio, con riferimento ai Bilanci di previsione degli esercizi precedenti, nell'ambito del programma di sviluppo delle risorse:

- ◊ n. 1 - Direttore generale - 1° livello quadro
- ◊ n. 1 - Direttore di farmacia - 1° livello super
- ◊ n. 3 - Farmacisti - 1° livello
- ◊ n. 1 - impiegata amministrativa - gestionale 2° livello
- ◊ n. 1 - impiegata amministrativa - contabile 2° livello
- ◊ n. 1 - impiegata di magazzino 4° livello
- ◊ n. 1 - impiegato di magazzino 3° livello
- ◊ n. 1 - autista scuolabus 5° livello

○ quadro normativo sulle partecipate

Con Dlgs 175/2016 il legislatore ha disciplinato il mondo delle società partecipate; tale intervento normativo non riguarda la partecipazione delle Amministrazioni ad enti associativi diversi dalle società. Con la trasformazione in Azienda speciale, pertanto, il quadro di riferimento è il T.U. Enti Locali Dlgs 267/2000.

L'attività e le relative risultanze economiche dell'Azienda sono incluse nel più ampio Bilancio Consolidato del gruppo Comune di Arcisate.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

○ *quadro normativo sugli appalti*

Il Quadro normativo sugli appalti è stato fortemente innovato con l'emanazione del D.lgs. 50/2016 e ss.mm.ii.. Il decreto interviene con riferimento all'azienda speciale in maniera generale per gli affidamenti e gli acquisti di tipo ordinario ed in maniera speciale circa gli affidamenti in ordine all'acquisto di farmaci, alla ristorazione scolastica ed ai servizi di carattere socio educativo.

Ai fini di ottemperare, inoltre, a tutti gli adempimenti previsti per l'Azienda, quale Ente pubblico, si intendono conferire incarichi a consulenti esterni, i cui costi sono preventivati nel quadro riportato al termine del Piano Assunzionale, descritto in questa relazione.

Piano Programma

● *il servizio farmaceutico*

Gli attuali punti di vendita del servizio farmaceutico sono i seguenti:

Farmacia - Via Cavour, 40 – Arcisate 21051 (VA)

dal lunedì al sabato ore 08.30 – 19.00 (orario continuato)

Nella fascia oraria compresa dalle ore 13:00 alle ore 15:00 il servizio viene svolto a battenti chiusi.

Dispensario farmaceutico - Via Monte Grappa, 9 – Brenno Useria Fraz. di Arcisate 21051 (VA)

lunedì, martedì, mercoledì e giovedì ore 11.00 – 12.30

venerdì ore 15.00 – 17.00

Gli importi riportati di seguito si intendono comprensivi di entrambe le sedi.

○ *indicatori di riferimento*

Valore della Produzione anno

2022 preconsuntivo	€	1.786.173,58
2021	€	1.775.182,61
2020	€	1.880.931,54
2019	€	1.973.697,50
2018	€	1.737.972,08
2017	€	1.477.305,82
2016	€	1.104.002,32

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

	2015	€	1.015.416,00
	2014	€	990.494,00
N. Pezzi venduti	2022	n.	182.464
	2021	n.	184.394
	2020	n.	221.448
	2019	n.	181.075
	2018	n.	190.614
	2017	n.	162.731
	2016	n.	122.579
	2015	n.	107.997
	2014	n.	103.823
Ricette	2022	n.	40.096
	2021	n.	41.820
	2020	n.	43.159
	2019	n.	40.578
	2018	n.	42.574
	2017	n.	38.781
	2016	n.	28.466
	2015	n.	26.799
	2014	n.	27.252

○ *gli indirizzi di bilancio servizio farmaceutico*

Per elaborare i dati di bilancio del servizio farmaceutico si è fatta una stima prudenziale basandosi sui volumi di vendita relativi alla pre-chiusura dell'anno 2022 considerando che, causa emergenza sanitaria ancora in corso, le vendite negli anni precedenti avevano subito delle variazioni anche di carattere merceologico, coerentemente con il mutare del fabbisogno e della domanda espressa dalla clientela; tali valutazioni sono state rapportate per quanto possibile alle dinamiche annuali. Seppur con stime prudenziali è stato valutato il possibile ripristino nel corso del triennio 2023 - 2025 di una situazione commerciale, di servizi ed economica non solo rientrante ad un livello di normalità, ma corrispondente ad una linea di sviluppo dei servizi che si intende offrire nell'ambito del settore farmaceutico.

○ *l'evoluzione del servizio farmaceutico*

L'avvenuta riorganizzazione prevista nel bilancio di previsione 2018 e confermata nel previsionale 2019, ha permesso, come da indicatori sopra elencati, di migliorare sensibilmente sia in termini economici che quantitativi i volumi di vendita legati al servizio farmaceutico.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Gli anni 2020 e 2021 sono stati anni anomali a causa dell'emergenza sanitaria Covid 19 che ha influenzato l'andamento sia economico che gestionale del servizio, con ripercussioni anche sul 2022.

Ciò nonostante, al fine di rispondere alle esigenze derivanti dall'emergenza stessa, sono stati attivati alcuni servizi quali servizio Tamponi presso il Dispensario di Brenno e successivamente con la predisposizione un "punto Tamponi" presso la sede di Via Cavour, 40, assistenza utenza nell'ambito della prenotazione vaccini e stampa greenpass e fornitura dpi, servizi che si intendono mantenere qualora la situazione lo richieda nuovamente.

Obiettivo dell'anno 2022 è stato l'ulteriore miglioramento dei volumi di vendita, attraverso una riorganizzazione e diversificazione degli acquisti, mediante l'attivazione di nuovi servizi all'utenza ed un maggior supporto amministrativo alla gestione. Si intendono, pertanto, perseguire alcuni obiettivi che non è stato possibile realizzare precedentemente, a causa dell'emergenza sanitaria e successive ripercussioni.

Nel corso del 2023, infatti, si sta attuando una programmazione degli acquisti, sia in ottemperanza alle prescrizioni in materia di codice degli appalti, sia allo scopo di ottimizzarne i costi.

Inoltre, oltre al mantenimento di alcune attività già in corso, si intende, in un'ottica di "Farmacia dei servizi", proporre migliorie nell'ambito di un'offerta di servizi che risponda ad una effettiva analisi del bisogno nei confronti dell'utenza locale.

Alcune delle iniziative di seguito riportate sono già partite, mentre per altre è stata prevista nell'ambito dei costi apposita spesa.

Obiettivi

- ☐ Revisione del management relativo agli acquisti ed alla gestione della farmacia;
- ☐ Attivazione di modalità di customer care;
- ☐ Porre in essere modalità di informazione e consulenza al cliente;
- ☐ Proposta di nuovi servizi in materia di telemedicina;
- ☐ Realizzazione di giornate ad hoc su alcune tematiche (ex.. test sulle intolleranze alimentari)
- ☐ Realizzazione di campagne di vendita e di promozione nell'ambito di alcuni settori specifici (ex. dermocosmesi)
- ☐ Stipula accordi per progetti di visibilità, in merito alla gestione di materiale promozionale.

Alcuni quadri di riferimento:

	2022	2023	2024	2025
VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	100.000,00	118.000,00	120.000,00	120.000,00
Vendite con fatture	5.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
vendite in split	95.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

CORRISPETTIVI	1.732.000,00	1.780.000,00	1.806.000,00	1.806.000,00
Vendite al dettaglio farmacia sede	1.720.000,00	1.770.000,00	1.796.000,00	1.796.000,00
Vendite al dettaglio dispensario farmaceutico	12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

RICAVI ACCESSORI DI VENDITA		10.000,00	10.000,00	10.000,00
RICAVI ACCESSORI DIVERSI (REMUNERAZ. AGG. ATS)		10.000,00	10.000,00	10.000,00

<i>Ricavi per servizi</i>	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
---------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

- ***i servizi educativi scolastici, culturali, sportivi***

In attuazione alla Delibera Consiliare n. 16/2016 con la quale era stata individuata l'Azienda speciale come modello di gestione anche dei servizi educativi, culturali, ricreativi sportivi e del tempo libero ed alla Delibera Consiliare n. 30/2016 con cui erano stati revocati suddetti servizi all'Istituzione, con affidamento degli stessi all'Azienda, con decorrenza dal 01.10.2016, nella redazione del piano programma si è tenuto conto, sin dagli inizi, dei programmi e delle attività già messi in atto dall'Istituzione dei Servizi alla Persona "A. Parmiani", in quanto l'Azienda ne rappresenta la prosecuzione senza soluzione di continuità.

Seppur in un'ottica di continuità, è stato oggetto di particolare attenzione l'andamento di suddetti servizi, da cui si evince la necessità di attivare interventi di integrazione e/o adeguamenti in base ai bisogni rilevati nell'ambito della comunità locale.

- ***quadro normativo di riferimento***

L'Amministrazione Comunale, garantendo l'effettiva attuazione del diritto allo studio nelle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di I grado, alla luce di quanto disposto dalla L.R. 31/1980, istituisce i servizi parascolastici (pre scuola, post-scuola, trasporto e mensa) nei plessi delle scuole dell'infanzia, primarie e sec. di I gr., siti nel territorio di Arcisate, affidandone la gestione all'Azienda Speciale "A. Parmiani", in attuazione alla D.C. n. 30/2016.

Il "Regolamento per la fruizione dei servizi parascolastici a domanda individuale" disciplina suddetti servizi che costituiscono parte integrante del complesso di interventi denominato "Piano per il Diritto allo Studio", predisposto ed attuato dal Comune di Arcisate, tramite l'Azienda, nell'ambito delle funzioni amministrative attribuite ai Comuni a norma dell'art. 45 del D.P.R. 24 luglio 1977 n. 616, del T.U.E.L. e della L.R. 31/1980 e s.m.i.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

○ *i servizi educativi in ambito scolastico*

Le prestazioni di servizi rese dall'Azienda consistono in:

- a) gestire, promuovere e curare le attività inerenti i servizi parascolastici ed in particolare:
 - le attività di prolungamento pre e post scolastico, che proseguono garantendo alle famiglie degli studenti frequentanti le scuole dell'I.C.S. di Arcisate una maggior copertura giornaliera rispetto all'orario scolastico, anche ad inizio e termine anno scolastico; in tal senso è stata portata avanti un'indagine conoscitiva per verificare il bisogno e l'eventuale estensione di tali servizi nell'a.s. 2023/2024 presso i plessi non ancora serviti. Con decorrenza 01.01.2023 è attivo il nuovo contratto con la Cooperativa affidataria dell'erogazione dei servizi di assistenza educativa in ambito scolastico, vigente per gli anni 2023 e 2024 e comprensivo delle seguenti attività:

SERVIZIO DI PRE-SCUOLA E POST-SCUOLA

ASSISTENZA EDUCATIVA SPECIALISTA ALUNNI DVA

SERVIZIO ASSISTENZA E SORVEGLIANZA TRASPORTO SCOLASTICO

SERVIZIO ASSISTENZA MENSA

SERVIZIO DI SUPPORTO ALLE ATTIVITA' EDUCATIVE

- il trasporto scolastico per le scuole dell'infanzia, primarie e sec. di I gr.; il trasporto per gli alunni della scuola sec. di I grado è stato attivato anche nell'a.s. 2022/2023, considerato il riscontro ottenuto a seguito di domande di iscrizione pervenute da parte dell'utenza, dalla quale è emersa ancora la necessità dell'attivazione del servizio stesso; tale servizio però, a differenza degli anni precedenti, già dall'anno scolastico 2021/2022 è stato erogato in modalità diretta a mezzo di scuolabus comunale, coordinandolo con i tragitti già attivi per gli altri plessi. Questo ha comportato la possibilità di non effettuare l'affidamento del servizio a terzi, con relativo esborso a livello economico da parte dell'Azienda, grazie ad un intervento di ottimizzazione in termini sia di riorganizzazione e coordinamento con l'I.C.S. di Arcisate, sia di risorse umane assegnate al servizio medesimo;
- l'assistenza educativa per gli alunni diversamente abili in ambito scolastico, numericamente in crescita, considerato il trend dei casi progressivamente segnalati dal servizio sanitario; questo comporta la previsione anche di un maggior impegno economico da parte dell'Azienda per il triennio 2023 – 2025;

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

- le attività di ristoro e di refezione scolastica, che proseguono garantendo una continuità oraria sia nei giorni di rientro scolastico, sia nei giorni di attivazione delle attività post scolastiche; a tal proposito sono state concluse le procedure per l'affidamento del servizio di ristorazione scolastica per le scuole dell'infanzia, primarie, secondarie di I gr. e per l'asilo nido di Arcisate per gli anni 2022 – 2023 – 2024, a seguito di bando di gara emesso in base alle disposizioni D.lgs. 50/2016 e s.m.i. Questo nuovo affidamento ha comportato una revisione dei prezzi e delle misure da mettere in atto in caso di situazioni emergenziali che costringano ad una riorganizzazione del servizio oggetto del contratto, nonché una serie di proposte e migliorie che potranno essere messe in atto nel corso del triennio, sia di carattere strutturale, sia di carattere formativo e progettuale. E' stato, inoltre, applicato con decorrenza dal 01.01.2023 l'aumento ISTAT previsto dal contratto e dalla normativa vigenti, che ha prodotto un conseguente adeguamento dei costi, come si evince dai quadri di bilancio di seguito riportati.
- b) curare i rapporti con gli istituti scolastici pubblici e privati anche attraverso apposite convenzioni ed in particolare:
 - la gestione del piano di diritto allo studio;
 - la gestione dei corsi di supporto al diritto allo studio come concordato con l'Istituto Comprensivo di Arcisate in fase di redazione del P.O.F.;
- c) organizzare attività didattiche e divulgative anche in collaborazione con istituti di istruzione.

Si riepiloga di seguito, per maggior chiarezza l'attuazione del Piano Diritto allo Studio:

SERVIZIO	MODALITA'	DESTINATARI	SVILUPPO	ATTI DI RIFERIMENTO
TRASPORTO SCOLASTICO	GESTIONE DIRETTA	ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECOND. I GR. DI ARCISATE ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA "E. DE AMICIS"	MANTENERE PAGAMENTI TARIFFE CON SISTEMA PAGOPA, MIGLIORANDONE LE FUNZIONALITA'	D.G. APPROVAZIONE ATTIVAZIONE SERVIZIO E TARIFFE UTENTI - STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – CALENDARIO SCOLASTICO
RISTORAZIONE	GESTIONE	ALUNNI DELLE	ATTIVAZIONE	D.G.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

SCOLASTICA	AFFIDATA A TERZI TRAMITE APPALTO – IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE, SECOND. I GR. E NIDO COMUNALE DI ARCISATE	NUOVE MODALITA' ORGANIZZATIVE IN BASE A ORARI, LOCALI E DISPOSIZIONI NORMATIVE - MANTENERE PAGAMENTI TARIFE CON SISTEMA PAGOPA, MIGLIORANDONE LE FUNZIONALITA' – DIGITALIZZAZIONE DELLA RILEVAZIONE DELLE PRESENZE GIORNALIERE	APPROVAZIONE SERVIZIO E TARIFE UTENTI – STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE - CALENDARIO SCOLASTICO
PRE-POST SCUOLA	GESTIONE AFFIDATA A TERZI TRAMITE APPALTO - IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	ALUNNI DI ALCUNE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECOND. I GR. DI ARCISATE	ATTIVAZIONE SERVIZIO PRESSO NUOVE SCUOLE - MANTENERE PAGAMENTI TARIFE CON SISTEMA PAGOPA, MIGLIORANDONE LE FUNZIONALITA'	D.G. APPROVAZIONE SERVIZIO E TARIFE UTENTI – STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE - CALENDARIO SCOLASTICO
ASSISTENZA EDUCATIVA DVA	GESTIONE AFFIDATA A TERZI TRAMITE APPALTO - IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECOND. I GR. DI ARCISATE	MANTENIMENTO LIVELLO MEDIO DI ORE EROGATE AD ALUNNO CON RICHIESTA SU D.F. - SVILUPPO DEL COORDINAMENTO	DOCUMENTAZIONE SANITARIA PRODotta DALLE FAMIGLIE – NORMATIVA VIGENTE IN MATERIA – D.G.

			E RACCORDO CON SCUOLA, FAMIGLIA E FIGURE SPECIALISTE DI RIFERIMENTO, SEMPRE NELL'AMBITO DELLE RISORSE DISPONIBILI	APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE PER ANNO SCOL.
CEDOLE LIBRARIE	COSTITUZIONE ALBO OPERATORI ECONOMICI ADERENTI AL BANDO PER LA FORNITURA - IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	ALUNNI DELLE SCUOLE PRIMARIE DI ARCISATE	MANTENERE SISTEMA DIGITALIZZATO OTTIMIZZANDONE LE FUNZIONALITA'	VERBALE / DIRETTIVA ISTITUZIONE ALBO OPER. ECON. - D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE PER ANNO SCOL.
PROGETTI DI EDUCAZIONE MUSICALE	AFFIDAMENTO REALIZZAZIONE PROGETTI A REALTA' MUSICALI LOCALI (ASSOC. BANDISTICHE E IST. CIVICO DI MUSICA DI ARCISATE) - IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA E PRIMARIE DI ARCISATE	MIGLIORARE L'OFFERTA FORMATIVA UNIFORMANDOLA IN TUTTE LE SCUOLE IN TERMINI SIA QUALITATIVI SIA QUANTITATIVI NELL'AMBITO COMUNQUE DELL'OFFERTA FORMATIVA DELIBERATA DALL'I.C.S. E DELLE RISORSE DESTINATE ALLA	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – DELIBERA DI CONSIGLIO DI ISTITUTO PER APPROVAZIONE PROGETTI (PTOF) PER ANNO SCOL.

			STESSA	
FINANZIAMENTO PROGETTI (PTOF)	TRASFERIMENTO DI RISORSE ECONOMICHE – GESTIONE DIRETTA DEI SERVIZI AGGIUNTIVI DI TRASPORTO	ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SEC. DI I GR. DI ARCISATE	UTILIZZO RISORSE PER NUOVI PROGETTI O PER SVILUPPO / MIGLIORIE PROGETTI ESISTENTI IN ACCORDO CON L'ASSESSORATO	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – DELIBERA DI CONSIGLIO DI ISTITUTO PER APPROVAZIONE PROGETTI (PTOF) PER ANNO SCOL.
STAFFETTA ANDOLFATTO	TRASFERIMENTO RISORSE E COLLABORAZIONE ORGANIZZATIVA MEDIANTE ASD ATLETICA ARCISATE	ALUNNI DELLA SCUOLA SEC. I GR. DI ARCISATE ED ALTRE SCUOLE OSPITATE	INDIVIDUAZIONE DI UNA LOCATION IDONEA AD OSPITARE L'EVENTO – SUPPORTO ORGANIZZATIVO	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – DELIBERA DI CONSIGLIO DI ISTITUTO PER APPROVAZIONE PROGETTI (PTOF) PER ANNO SCOL.
COLLABORAZIONE PERSONALE ATA	TRASFERIMENTO DI RISORSE PER SERVIZIO DI SORVEGLIANZA E SUPPORTO ORGANIZZATIVO MENSA	ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECOND. DI I GR. DI ARCISATE	DIGITALIZZAZIONE DELLA RILEVAZIONE DELLE PRESENZE RIDUCENDO AL MINIMO L'ASSISTENZA PRESTATA DAL PERSONALE ATA – SORVEGLIANZA PER BREVI PERIODI DI TEMPO IN SUPPORTO AL	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

			TRASPORTO SCOL.- SORVEGLIANZA IN SUPPORTO AL PERSONALE EDUC. PER ATTIVAZIONE NUOVI SERVIZI	
COORDINAMENTO PER UTILIZZO PALESTRE	MODALITA' DIRETTA	ALUNNI I.C.S., ALUNNI ISCRITTI ALLE ATTIVITA' POST- SCOLASTICHE E A.S.D. UTILIZZATRICI LE PALESTRE ADIACENTI LE SCUOLE PRIMARIE "S. FRANCESCO", "L. SCHWARZ" E SECOND. DI I GR. "B. BOSSI"	RISPETTO DEI TERMINI PER PRESENTAZIONE RICHIESTA CON ORARIO DI UTILIZZO DELLE PALESTRE – OTTIMIZZARE L'UTILIZZO DEGLI SPAZI STESSI	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE – CALENDARIO SCOLASTICO E ORARI DI UTILIZZO PALESTRE DA PARTE DELL'I.C.S.
MANUTENZIONE ATTREZZATURE SPORTIVE PALESTRE	AFFIDAMENTO A SOCIETA' ESTERNA - IN OTTEMPERANZA AL D.LGS 50/2016	PALESTRE ADIACENTI LE SCUOLE PRIMARIE E SECOND. DI I GR. DI ARCISATE	MIGLIORARE IL MONITORAGGIO DELLE ATTREZZATURE E LE MODALITA' DI SEGNALAZIONE	D.G. APPROVAZIONE STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

○ *tratti essenziali del servizio*

L'Azienda garantisce la presenza di personale educativo qualificato e la programmazione di attività educative, ricreative e di supporto alle tematiche trattate nell'ambito della programmazione didattica; I servizi seguono il calendario scolastico e gli orari delle lezioni stabiliti dall'Istituto Comprensivo di Arcisate.

Per il servizio di refezione scolastica l'Azienda si interfaccia con la Commissione Mensa, quale organo previsto da apposito Regolamento Comunale, e con l'ATS Insubria per la validazione dei menu attivati e per la supervisione sul servizio stesso. Inoltre l'Azienda collabora con l'Ufficio Area Manutentiva del Comune di Arcisate per la manutenzione dei locali adibiti a centro cottura ed a refettori dislocati nei diversi plessi;

Per la gestione dei servizi di refezione, pre-post scuola e trasporto l'Azienda recepisce dall'Area Servizi alla Persona i nominativi degli alunni che risultano esonerati totalmente o parzialmente dal pagamento dei servizi parascolastici, per i cui costi viene richiesto rimborso al Comune in base alle tariffe in vigore nell'a.s. di riferimento, a seguito di rendiconto periodico.

Il piano tariffario viene stabilito annualmente con apposita deliberazione dall'Amministrazione comunale ed, in assenza di tale disposizione, si ritiene in vigore quello dell'anno precedente..

In particolare, per l'a.s. 2019/2020 l'Amministrazione ha previsto un aumento pari al 5% delle tariffe precedentemente vigenti, mentre per l'a.s. 2020/2021 è stata deliberata una diversa tariffa per il servizio post scolastico, in quanto, a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19, il servizio di dopo scuola, per poter essere attivato conformemente alle disposizioni ministeriali, regionali e dell'ATS Insubria vigenti, ha subito una totale riorganizzazione i termini di giorni, orari e di rapporto educatore/numero alunni frequentanti. La stessa è stata mantenuta nel corso dell'a.s. 2021/2022. Inoltre, per i servizi di prolungamento scolastico è stata adottata nel corso degli aa.ss.2020/2021 e 2021/2022 una modalità nonché frequenza degli interventi di pulizia / disinfezione che ha inciso necessariamente sui servizi.

Tali tariffe sono state attualmente mantenute, anche al fine di far fronte agli aumenti contrattuali vigenti. Eventuali maggiorazioni od integrazioni saranno eventualmente sottoposte a successiva valutazione da parte dell'A.C. che provvederà con gli atti di relativa competenza.

Con decorrenza anno 2020 l'Azienda ha provveduto a riorganizzare il precedente sistema di pagamento delle tariffe relative ai servizi, da parte dell'utenza, introducendo la modalità di pagamento pagoPA, ottemperando ad un obbligo di legge previsto per gli Enti pubblici.

Ai fini di attuare tale metodo di pagamento, l'Azienda ha incaricato un partner tecnologico che di interfacciasse con il software gestionale dei servizi già in uso ed ha iniziato una sperimentazione del post-pagato ai fini di agevolare l'utenza emettendo degli Avvisi di pagamento mensili a rendiconto di ciascun servizio fruito. Tale gestione è quella attualmente in uso.

Tale nuova gestione dei pagamenti, in corso di affinamento, sarà oggetto di opportune valutazioni e verifiche da parte dell'Amministrazione Aziendale e Comunale, in particolare, per quanto riguarda la parte della riscossione coattiva dei crediti non saldati da parte degli utenti.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

L'attività amministrativa necessaria al completamento dell'operazione verrà recepita, infine, negli appositi atti regolatori.

○ *peculiarità e criticità del servizio*

I servizi educativi in ambito scolastico vengono attivati al raggiungimento di un numero minimo di iscrizioni regolarmente pervenute, al fine di rispettare criteri di efficienza ed economicità.

Nel caso in cui, invece, il numero delle domande di iscrizione ecceda rispetto al numero di posti effettivamente disponibili per ciascun servizio in ciascun plesso di riferimento, vi è la necessità di istituire una graduatoria degli aventi diritto, secondo gli indirizzi all'uopo forniti dall'Amministrazione Comunale, in base ai criteri di ammissione già definiti nella Carta dei servizi a.s. 2022/2023, quali:

- distretto scolastico di appartenenza in base all'indirizzo di residenza;
- residenza nel Comune di Arcisate;
- residenza in altro Comune.

Di seguito vengono riportati alcuni quadri di riferimento:

Prestazioni di servizi	2022	2023	2024	2025
Introiti da refezione scolastica	190.000,00	235.000,00	242.000,00	242.000,00
introiti da trasporto scolastico	12.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Introiti da serv. Parascolastici	35.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00
Introiti da uso imp. Sport.	20.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00

Prestazioni di servizi da Comune				
Introiti rieg.Covid trasporto scolastico	2.000,00	-	-	-
Introiti rieg.Covid pre post	4.000,00	-	-	-
Introiti rieg.Covid refezione scol	10.000,00	-	-	-
introiti rieg tarif corsi scolastici	16.000,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
introiti rieg tarif refez scol	26.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
introiti rieg tarif trasp scol	18.000,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
Introiti rieg mensa nido	42.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali;

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

introiti per esoneri corsi scolast	15.500,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
introiti per esoneri refezione scolastica	27.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
introiti per esoneri trasporto scolastico	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
introiti per insegnanti stat	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00

Acq. servizi diversi (attiv. di servizi)	2022	2023	2024	2025
serv. Assistenza refezione scolastica	12.000,00	20.000,00	22.000,00	22.000,00
serv. Assistenza trasporto scolastico	16.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
serv. Corsi pre-post scolastici	51.500,00	70.000,00	80.000,00	80.000,00
serv. Ref. Scol c/terzi nido	42.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
serv. Ref. Scol. c/esonero insegnanti	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
serv. Ref. Scolas. c/terzi	243.500,00	300.000,00	305.000,00	305.000,00
serv. Traspo. Scol. Eff. Da terzi	-	-	-	-
serv. Sostituivi trasporto scolastico	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
serv ausiliari corsi pre-doposcol	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
serv ausiliari trasporto scol.	-	-	-	-
Servizi assistenza educativa e sostegno	45.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
Borse e premi di studio	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Convenzioni Istituto comprensivo	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Cedole librerie	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Trasferimento lcs attività diritto allo studio	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
Trasferimento progetti educazione musicale	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

○ *i servizi culturali*

L'Azienda promuove tutte le attività dirette a suscitare ed a sostenere le iniziative culturali ed, in particolare:

- attua il Piano culturale stabilito dall'Amministrazione;
- sostiene l'Istituto Civico di Musica di Arcisate.

A tal proposito, si riporta il Piano degli eventi culturali anno 2023, predisposto dal Direttore dell'Azienda di concerto con l'Assessore alla P.I., con la quale l'Amministrazione Comunale ha espresso parere favorevole alla realizzazione dello stesso:

Piano culturale anno 2023

Vengono proposte le seguenti manifestazioni:

PIANO CULTURALE ANNO 2023	
Iniziativa	Serata di chiusura eventi "Magia di Natale 2022" e "Auguri in musica 2022"
Data	13/01/2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	Associazioni aderenti agli eventi "Magia di Natale e Auguri in musica 2022"
Luogo	Sala "Ai Lavoratori Frontalieri"
Costi	€ 0,00
Descrizione iniziativa	Ritrovo di tutte le associazioni aderenti agli eventi "Magia di Natale e Auguri in musica 2022" per condivisione esito delle manifestazioni, relazioni finali e ringraziamenti
Impegno amministrazione	Uso logo comunale su manifesti e inviti, patrocinio ed utilizzo gratuito sala comunale.
Cronoprogramma	Entro il 31.12.2022 definizione programma evento.

Iniziativa	GIORNATA DELLA MEMORIA 2023
Data	27/01/2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	Nessuno
Luogo	Sala "Abbiati" e/o vie cittadine
Descrizione iniziativa	Evento per ricorrenza "Giornata della Memoria" con mostra aperta a tutta la

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332-1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

	cittadinanza
Impegno amministrazione	Uso logo comunale su manifesti e inviti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso - installazione mostra, patrocinio ed utilizzo gratuito sala comunale.
Cronoprogramma	Eventuali accordi diretti con ICS Arcisate per visita da parte degli alunni delle classi III
Data	Gennaio - Febbraio 2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	ANPI
Luogo	Milano - Memorial della Shoah Binario 21
Descrizione iniziativa	Evento per ricorrenza "Giornata della Memoria" con visita guidata al Museo Memorial della Shoah di Milano
Impegno amministrazione	Uso logo comunale su manifesti e inviti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso - gestione iscrizioni, prenotazione pullmann e visita guidata al museo.
Cronoprogramma	Preparazione locandina e pubblicità
Data	Gennaio - Febbraio 2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	ANPI - Compagnia Duse di Besozzo od altra compagnia teatrale
Luogo	Sala comunale "Sala Abbiati" o "Area Feste" del Parco Lagozza, canali social istituzionali
Costi	€ 500,00
Descrizione iniziativa	Celebrazione della ricorrenza storica con proposta con testimonianza e discorso del Sindaco.
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della sala comunale "Ai lavoratori frontalieri" od altra sala comunale, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali, c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili
Cronoprogramma	Valutazione e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante a 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Costi	€ 2.000,00

Iniziativa	GIORNATA DEL RICORDO 2023
Data	10/02/2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	Nessuno
Luogo	Sala "Abbiati" e/o altra sala comunale e/o vie cittadine

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

Costi	€ 500,00
Descrizione iniziativa	Evento per ricorrenza "Giornata del Ricordo" con mostra aperta a tutta la cittadinanza e/o convegno / testimonianza / raccolta documentale
Impegno amministrazione	Patrocinio, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali, installazione mostra, utilizzo gratuito sale comunali.
Cronoprogramma	Preparazione locandina e pubblicità
Iniziativa	CARNEVALE ARCISATESE
Data	25/02/2023
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	Vie cittadine Brenno, Arcisate, Parco Lagozza e Area Feste
Costi	€ 2.500,00
Descrizione iniziativa	Sfilata di carri allegorici e corteo con arrivo al Parco Lagozza, attrazioni per adulti e bambini
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito dell'area feste Parco Lagozza, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili.
Cronoprogramma	Entro 25/01 approvazione del programma e affidamento; 25/02 realizzazione manifestazione; Entro il 22/03 rendiconto evento e contestuale fatturazione; versamento della quota spettante a 30gg da rendiconto / emissione fattura.
Iniziativa	FESTA DELLA LIBERAZIONE
Data	25/04/2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	ANPI, altri enti e associazioni di Arcisate e non aderenti all'evento
Luogo	Sala comunale "Sala Abbiati" o "Area Feste" del Parco Lagozza, canali social istituzionali
Costi	€ 500,00
Descrizione iniziativa	Celebrazione della ricorrenza storica con discorso del Sindaco e proposta con testimonianze / concorso studenti.
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della sala comunale "Ai lavoratori frontalieri" o dell'area feste Parco Lagozza, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali, c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Cronoprogramma	Valutazione e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
-----------------------	---

Iniziativa	TEATRO "LIKE"
Data	Marzo-Maggio 2023
Modalità organizzativa	In parte diretta e in parte affidata
Co-organizzatori	GPS, altri enti e associazioni aderenti all'evento
Luogo	Palestra comunale
Costi	€ 3.700,00
Descrizione iniziativa	Iniziativa a carattere didattico-culturale che intende coinvolgere tutti gli alunni della scuola secondaria di I grado "B.Bossi".
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito palestra comunale, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate, previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili.
Cronoprogramma	Valutazione e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.

Iniziativa	PROGETTO PROTEZIONE CIVILE
Data	2 GIORNATE MESI FEBBRAIO-MAGGIO 2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	PROTEZIONE CIVILE DI ARCISATE - I.C.S. ARCISATE
Luogo	SEDE PROTEZIONE CIVILE - SCUOLE PRIMARIE DELL'I.C.S. ARCISATE - PARCO "LAGOZZA"
Costi	€ 200,00
Descrizione iniziativa	Presentazione del servizio di Protezione civile agli alunni delle classi IV delle scuole primarie da parte dei volontari, visite presso le sedi della Protezione Civile di Arcisate con fornitura della merenda a metà mattina.
Impegno amministrazione	Uso gratuito scuolabus comunale per trasporti degli alunni delle classi IV. Fornitura delle merende. Patrocinio ed uso gratuito Parco Lagozza od altro spazio in caso di necessità.
Cronoprogramma	Approvazione Piano Culturale. Verifica date con I.C.S. di Arcisate e Protezione Civile.
Iniziativa	PROGETTO GIORNATA SPORTIVA
Data	1 GIORNATA APRILE - MAGGIO 2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	I.C.S. ARCISATE

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332-1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

**Azienda Speciale "A. Parmiani"**

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Luogo	PARCO "LAGOZZA" od altro spazio comunale
Costi	€ 200,00
Descrizione iniziativa	Presentazione e condivisione del progetto con le Associazioni sportive aderenti di Arcisate con fornitura della merenda a metà mattina.
Impegno amministrazione	Uso gratuito scuolabus comunale per trasporti degli alunni delle classi coinvolte. Fornitura delle merende. Patrocinio ed uso gratuito Parco Lagozza od altro spazio in caso di necessità.
Cronoprogramma	Approvazione Piano Culturale. Verifica date con I.C.S. di Arcisate e Associazioni sportive.
Iniziativa	PROGETTO DI MUSICA ITINERANTE
Data	Mesi aprile – settembre 2022
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	Sala comunale "Ai lavoratori frontalieri", Piazze e Vie cittadine, corti e luoghi non comunali idonei all'evento
Costi	€ 1.000,00
Descrizione iniziativa	Eventi musicali itineranti per il paese
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della sala comunale "Ai lavoratori frontalieri" od altro spazio comunale, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali
Cronoprogramma	Entro 15/4 approvazione del programma e affidamento; aprile/settembre realizzazione manifestazione; Entro il 30/10 rendiconto evento e contestuale fatturazione; versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	EVENTI "ISTITUTO CIVICO DI MUSICA" ARCISATE
Data	25 - 26 maggio 2022 - 16 dicembre - altre date per iniziative richieste dall'A.C.
Modalità organizzativa	Affidata nell'ambito della scrittura privata stipulata per la gestione dell'Ist. Civ. di Musica di Arcisate
Co-organizzatori	Coop. Musica per Varese - Istituto Civico di Musica di Varese
Luogo	Sala comunale "Ai lavoratori frontalieri" o sala "Abbiati"
Costi	€ 0,00
Descrizione iniziativa	Eventi - Saggi e Concorsi realizzati da Coop. Musica per Varese oltre a partecipazione ad altri eventi del Piano Culturale (Magia di Natale)

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della sala comunale "Ai lavoratori frontalieri", uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali
Cronoprogramma	Entro 15 gg prima di eventi, inoltrare richieste sale al Comune e definizione locandine/programmi
Iniziativa	BATTESIMO CIVICO e PREMIAZIONI BANDO BORSE DI STUDIO
Data	01/06/2023
Modalità organizzativa	Diretta
Co-organizzatori	
Luogo	Palestra Rocco Lamanna, area feste Lagozza
Costi	€ 600,00
Note	per Battesimo Civico + voce di spesa separata per Bando per Borse di Studio (vedi Bilancio di Previsione)
Descrizione iniziativa	Invito ai diciottenni per consegna Costituzione Italiana e realizzazione installazione artistica; consegna Borse e Premi di Studio agli studenti meritevoli, il tutto in un contesto istituzionale durante il concerto del 1° Giugno
Impegno amministrazione	Patrocinio, uso logo comunale su manifesti, bando, pergamene, comunicazioni, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili, convocazione Commissione Sport e Cultura. Patrocinio ed uso gratuito Parco Lagozza od altro spazio in caso di necessità.
Cronoprogramma	Entro il 28/02 bando per Borse di Studio; Entro il 28/03 definizione programma generale; Entro il 17/04 Assegnazione Borse di Studio con convocazione Commissione Sport e Cultura; Entro il 30/04 verifica di eventuali adempimenti e approvazione definitiva evento; 01/06 realizzazione evento; Entro il 31/07 rendicontazione evento
Iniziativa	CAMMINATA DEL CUORE
Data	15/10/2023
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	Vie cittadine e Parco Lagozza
Costi	€ 300,00
Descrizione iniziativa	Camminata non competitiva di circa 6km per tutti i cittadini con scopo benefico

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito del Parco Lagozza, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili, convocazione Consulta dello Cultura.
Cronoprogramma	Valutazione e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	ILLUMINA ARCISATE
Data	Novembre-Dicembre 2023
Modalità organizzativa	Diretta con acquisto e noleggio materiale, decorazioni ed attrezzature per festività ed eventi natalizi (o in parte affidata)
Co-organizzatori	Enti e associazioni aderenti all'evento
Luogo	Vie e Piazze cittadine
Costi	€ 3.500,00
Descrizione iniziativa	Accensione luminarie natalizie per il Paese
Impegno amministrazione	Patrocinio, uso temporaneo di Vie e Piazze per installazione e rimozione luminarie previa comunicazione all'ufficio di Polizia Locale, ai fini della gestione dell'eventuale ingombro di spazi demaniali; comunicazione a Parroco per eventuale ingombro di spazi ed installazione di luminarie su edifici di proprietà della Curia. Uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili.
Cronoprogramma	Entro 30/09 definizione programma generale con presentazione preventivi; entro 31/10 verifica di eventuali adempimenti e approvazione definitiva evento, conferma acquisto e/o noleggio; entro il 31/12 rendicontazione evento e fatturazione; versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	AUGURI IN MUSICA
Data	25/11/2023
Modalità organizzativa	In parte diretta e in parte affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni aderenti all'evento
Luogo	Utilizzo gratuito Palestra Comunale "R. Lamanna" e/o via Roma, P.zza Repubblica e Piazza De Gasperi
Costi	€ 1.000,00
Descrizione iniziativa	Scambio di auguri da parte dell'Amministrazione Comunale, intrattenimento musicale e premiazione cittadini benemeriti.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della Palestra Comunale "R. Lamanna", organizzazione e coordinamento generale, servizio protezione civile. uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili
Cronoprogramma	Entro 30/09 definizione programma generale e affidamento; entro 31/10 verifica di eventuali adempimenti e approvazione definitiva evento, conferma preventivi; realizzazione evento; entro il 31/12 rendicontazione evento; Entro 30gg dal rendiconto - versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	MAGIA DI NATALE
Data	25/11/2023 - 26/11/2023
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	Vie cittadine e Area feste e Parco Lagozza
Costi	€ 2.500,00
Descrizione iniziativa	Mercatino comunale hobbisti, concerti di Natale ed eventi inerenti al tema natalizio
Impegno amministrazione	Concessione Piazza Repubblica e garage comunale, chiusura strade, chiusura Parco Lagozza utilizzo gratuito dell'area feste Lagozza, utilizzo del generatore di cantiere, pulizia delle strade pre e post evento; servizio Protezione Civile e Polizia Locale. Uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili
Cronoprogramma	Entro 30/09 definizione programma generale e affidamento; entro 31/10 verifica di eventuali adempimenti e approvazione definitiva evento; realizzazione evento; entro il 31/01/2022 rendicontazione evento; versamento della quota spettante entro 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	CONCERTO DI GALA "ARCISATE"
Data	02/12/2023
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti bandistici presenti sul territorio di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	palestra Comunale "R. Lamanna"
Costi	€ 300,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

Descrizione iniziativa	Concerto di fine anno organizzato dall'A.C. con la collaborazione della Banda Cittadina. Nel solco della tradizione locale, l'A.C. intende proporre alla cittadinanza arcisatese una serata musicale di carattere folcloristico con esibizione di pezzi strumentali e/o corali, nell'ambito di una scenografia / allestimenti che creino un clima natalizio, in attesa dell'inizio del nuovo anno.
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della palestra comunale "R. Lamanna", uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili.
Cronoprogramma	Valutazione del programma e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante a 30 gg dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	CONCERTO DI GALA "BRENNO"
Data	16/12/2023
Modalità organizzativa	Affidata
Co-organizzatori	Enti bandistici presenti sul territorio di Arcisate aderenti all'evento
Luogo	Palestra Comunale di Brenno c/o scuola "San Francesco"
Costi	€ 500,00
Descrizione iniziativa	Concerto di fine anno organizzato dall'A.C. con la collaborazione della Banda di Brenno Useria. Nel solco della tradizione locale, l'A.C. intende proporre alla cittadinanza brennese una serata musicale di carattere folcloristico con esibizione di pezzi strumentali e/o corali, nell'ambito di una scenografia / allestimenti che creino un clima natalizio, in attesa dell'inizio del nuovo anno.
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito della palestra di Brenno c/o scuola "San Francesco", uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi Responsabili.
Cronoprogramma	Valutazione del programma e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento della quota spettante a 30 gg dalla dalla rendicontazione ed emissione fattura.
Iniziativa	EVENTI, MOSTRE E CONVEGNI A TEMA
Data	Anno 2023
Modalità organizzativa	diretta e/o affidata
Co-organizzatori	Enti e associazioni aderenti all'evento
Luogo	Sale comunali, palestre comunali, area feste Lagozza o vie/piazze cittadine
Costi	€ 500,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Descrizione iniziativa	Mostre o convegni su temi vari da proporre alla cittadinanza
Impegno amministrazione	Patrocinio e utilizzo gratuito delle sale comunali, palestre comunali, area feste Lagozza, organizzazione e coordinamento generale, uso logo comunale su manifesti, affissione manifesti e locandine nelle bacheche comunali, pannello luminoso, pubblicazione su canali istituzionali c/o ICS Arcisate e scuola dell'Infanzia "De Amicis" previa autorizzazione dei rispettivi responsabili
Cronoprogramma	Valutazione e affidamento 30 giorni prima dell'evento, realizzazione, rendicontazione entro 30 gg dal termine, versamento delle quote spettanti a 30 gg dalla/e rendicontazione/i ed emissione fattura/e.
Totale costi	19.000,00 €

Piano economico

Il costo massimo del presente programma è pari ad € 19.000,00.=

Istituto Civico di Musica di Arcisate

L'Istituto Civico di Musica istituito dal Comune di ARCISATE intende promuovere la crescita e la diffusione della cultura musicale sul territorio e consentire la fruizione di un serio e qualificato insegnamento musicale, con particolare riferimento ai più giovani.

L'Azienda ha provveduto all'affidamento del servizio della durata di un anno con decorrenza dal 01/08/2022 e, precisamente, per l'anno formativo 2022/2023 alla Cooperativa Musica per Varese.

Il corrispettivo previsto, come riportato nel quadro di bilancio di seguito riportato, è stato valutato pari ad € 10.000,00, in coerenza con gli anni precedenti di gestione, aumentato di € 2.000,0 ai fini della copertura delle spese di manutenzione ordinaria della sede, inserite nell'incarico contrattuale.

L'Azienda, infatti, ha stipulato con il Comune di Arcisate un contratto di comodato d'uso per la sede di Via Rimembranze, 2, con decorrenza 01.10.2022 e scadenza 30.09.2026.

La cooperativa, nell'ambito del proprio incarico dovrà attivare un progetto di educazione musicale presso la scuola dell'infanzia "Collodi" di Arcisate, i cui costi sono compresi nel conto dedicato e sopra già riportato.

Eventuali manutenzioni straordinarie agli strumenti di proprietà comunale in dotazione dovranno eventualmente essere preventivamente quantificati ed autorizzati.

L'A.C. supporta l'attività dell'Istituto Civico di Musica anche fornendo a disposizione dello stesso spazi e sale comunali ai fini della realizzazione di attività di promozione musicale e saggi degli allievi della scuola stessa, come descritto nell'ambito del Piano Culturale sopra riportato.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Quadri di riferimento:

Trasferimento per attività liceo musicale	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Trasferimento per manifestazioni piano culturale	18.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00

○ i servizi sportivi e del tempo libero

L'Azienda esplica le proprie attività operative nell'ambito di quanto disposto dal Regolamento Comunale di riferimento, come di seguito descritto:

- promuove e diffonde la cultura dello Sport, anche attraverso una stretta collaborazione con il mondo dell'Associazionismo locale;
- gestisce gli impianti sportivi;
- promuove e coordina gli eventi sportivi;
- promuove, gestisce e cura corsi ed interventi tesi alla valorizzazione del tempo libero;
- attua ogni altra iniziativa ritenuta utile e opportuna, all'uopo indicata dall'Amministrazione Comunale.

○ i servizi offerti

La gestione degli impianti sportivi attualmente avviene secondo due modalità differenti:

- a mezzo di singole concessioni all'uso degli impianti sportivi fatte alle diverse associazioni sportive che ne fanno richiesta per la stagione sportiva di riferimento, in base alle tariffe in vigore, stabilite dall'Amministrazione Comunale con D.G. n. n.111 del 12.09.2020; tali tariffe hanno subito, infatti, un lieve aumento e tale adeguamento, in linea con le quote del mercato locale, è stato applicato in misura minima in quanto si è tenuto conto dell'attuale difficile situazione economica che sta attraversando il mondo dello sport.

Per i bilanci 2023, 2024 e 2025 non è stato tenuto conto delle spese aggiuntive relative agli interventi di pulizia / sanificazione dovuti all'emergenza sanitaria che ha coinvolto gli anni precedenti, tornando ad una situazione di normale gestione, tenendo pur sempre conto dell'aumento dei costi valutato sulla base del preconsuntivo 2022.

Unico accorgimento ancora in atto fino al termine della s.s.2022/2023 è l'intervallo di tempo tra una società sportiva e l'altra, ai fini di permettere l'areazione dei locali ed evitare l'affollamento degli spazi, ed in particolare dei locali spogliatoi.

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"
Ente strumentale del Comune di Arcisate
Sede legale: via Roma, 2
Arcisate 21050
p.i. 02725860122
azienda@as-parmiani.it
www.as-parmiani.it

Con la s.s.2023/2024 è intenzione ottimizzare al meglio i tempi di utilizzo di detti spazi, al fine di garantire al maggior numero di società sportive la possibilità di proporre la propria disciplina ed incentivare allo sport il maggior numero di ragazzi, giovani e adulti.

- a mezzo di affidamento diretto per la gestione degli impianti sportivi mediante scrittura privata tra l'Azienda Speciale "A. Parmiani" e l'associazione sportiva sottoindicata, per la s.s. 2022/2023: Società Atletica Arcisate – gestione **dell'impianto sportivo polivalente di Via Cavour "Virna Martinenghi"**;

La gestione degli impianti sportivi di Via Giacomini e del campo di calcio di Brenno Useria, in quanto impianti a rilevanza economica, è già tornata negli scorsi anni in capo al Comune.

○ *le linee di sviluppo dei servizi*

L'Azienda intende adoperarsi al fine di reperire, individuare e segnalare possibili fonti di finanziamento od agevolazione, per i campi di intervento sopra descritti, presso operatori privati o pubblici, con particolare riferimento a Provincia, Regione, Stato e Comunità Europea.

E' obiettivo fondamentale, inoltre, coordinare la comunicazione delle attività e delle iniziative promosse dal Comune e dalle associazioni locali, al fine di ottimizzare l'utilizzo degli spazi, traducendo in atti con la Carta dei Servizi il diritto dei cittadini ad essere informati e promuovere così un più facile accesso alle prestazioni erogate.

Al fine di garantire un'adeguata informazione e pubblicità relativamente alle iniziative ed alle attività promosse dall'Azienda, si renderà opportuno e fondamentale aggiornare periodicamente il sito internet dell'Azienda stessa, quale strumento di maggior diffusione e di facile accesso per la collettività.

A tal fine è previsto il rifacimento del sito aziendale, al fine di renderlo maggiormente conforme a quello già utilizzato dall'A.C. e più facilmente fruibile da parte dell'utenza.

L'Azienda, in accordo con l'Amministrazione Comunale, nel corso dell'anno 2023, procederà, in continuazione con quanto già attuato nel 2022, all'attuazione di procedure amministrative per le concessioni d'uso delle palestre comunali, che agevolino le associazioni sportive locali ad interfacciarsi con un unico referente per gli adempimenti e le comunicazioni relative all'utilizzo di detti spazi.

L'A.C. si riserva, inoltre, di rivalutare le modalità di affidamento della gestione degli impianti sportivi, in base a criteri di economicità e trasparenza.

Nell'ambito del piano culturale 2023 è stata prevista la giornata sportiva, quale iniziativa finalizzata alla promozione delle discipline sportive in collaborazione con le ASD del territorio.

Quadri di riferimento:

	2022	2023	2024	2025
<i>Introiti da uso imp. Sport.</i>	20.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
<i>rimborso vant econ util. palestre</i>	3.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

rimborso vant. Econ. Eventi cult. e sportivi		2.800,00	2.800,00	2.800,00
sanificazione palestre	6.000,00	-	-	-
spese pulizie palestre	16.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00

• i servizi sanitari disposti dall'A.C.

Questi servizi sono stati conferiti all'Azienda nel 2020, a seguito di D.G.C., con particolare riferimento al servizio ambulatoriale che interessa la frazione di Brenno Useria.

Attualmente tale sede viene messa a disposizione dei medici di base per il servizio ambulatoriale rivolto alla cittadinanza, con particole riguardo ai residenti nella frazione di Brenno Useria.

I locali dell'ambulatorio, però, si sono prestati anche ad ospitare alcune tappe di progetti attivati dall'Area Servizi alla persona del Comune di Arcisate.

Si auspica che detta sede possa essere sfruttata per l'attivazione di altri progetti e attività di carattere sanitario, oltre che per l'incremento del servizio ambulatoriale.

Le spese di gestione e l'organizzazione della struttura sono in carico all'Azienda, per le quali la stessa percepisce una quota a titolo di rimborso da parte del Comune di Arcisate.

Quadri di riferimento:

	2022	2023	2024	2025
rimborso spese servizi ambulatoriali brenno	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00

energia ambulatori brenno	700,00	800,00	800,00	800,00
riscaldamento ambulatori Brenno	960,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

manutenz e riparazione	-	1.100,00 quota di compet. € 150,00	1.100,00 quota di compet. € 150,00	1.100,00 quota di compet. € 150,00
------------------------	---	---	---	---

affitto locali ambulatorio	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
----------------------------	----------	----------	----------	----------

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Piano Assunzionale

Il processo di organizzazione dell'Azienda passa anche attraverso la piena attuazione della dotazione organica di riferimento, al fine di permettere il miglioramento dei servizi offerti all'utenza.

In tal senso si è proceduto all'assunzione a tempo indeterminato di n. 1 impiegato di magazzino 3° livello ore 40 CCNL Assofarm, al fine di supportare il personale già assegnato al servizio farmaceutico nella gestione del magazzino.

Come sopra specificato, in riferimento allo sviluppo del servizio farmaceutico, si rende necessario integrare l'organico attuale di seguito indicato, attraverso delle procedure selettive o con l'ausilio di personale in libera professione anche per la copertura dei turni notturni, come da spesa prevista nell'ambito del bilancio:

- N. 1 Farmacista Direttore - TP (40 ore settimanali)
- N. 1 Farmacista - Part Time (28 ore settimanali)
- N. 1 Farmacista - Part Time (30 ore settimanali)
- N. 1 Farmacista - Part Time (30 ore settimanali)
- N. 1 Impiegato di magazzino - Part Time (27 ore settimanali)
- N. 1 Impiegato di magazzino - TP (40 ore settimanali).

Si rammenta che per effetto del disposto dell'art. 4 c. 12bis del DL 66/2014 è stata confermata l'esclusione dai limiti di riduzione dei costi del personale delle aziende speciali che gestiscono servizi socio-assistenziali, educativi e le farmacie fermo restando l'obbligo di mantenere un livello dei costi coerente rispetto alla quantità dei servizi erogati.

Si intende, inoltre, attuare una politica premiante nei confronti del personale dipendente dell'Azienda, al fine di incentivarne il rendimento in termini sia qualitativi sia quantitativi.

In tal senso, infatti, si rende opportuno garantire oltre alla formazione obbligatoria per legge, specifica per ogni singola mansione, anche eventuale formazione specifica tesa ad accrescere la professionalità in base ai diversi ruoli ricoperti all'interno della realtà aziendale.

Al fine, inoltre, di attuare un riordino nell'ambito disciplinare, regolamentare e contrattuale di tutto il personale dipendente, è stata prevista nelle spese la quota preventivata relativa ad eventuale incarico professionale ad un consulente esterno.

Quadri di riferimento:

	2022	2023	2024	2025
consulenze servizi commerciali	20.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.	3.100,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	1.000,00	700,00	700,00	700,00
Ricerca, formazione e addestramento	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Erogaz. altre indennità/incentivi/accordi	700,00	-	-	-
Corsi ECM Farmacisti		500,00	500,00	500,00
Fondo premi incentiv.		1.500,00	1.500,00	1.500,00
Altri costi per il personale dipendente		500,00	500,00	500,00
Visite mediche periodiche ai dipendenti	400,00	350,00	350,00	350,00
consulenze tecniche - RSPP-Personale	6.800,00	16.400,00	12.000,00	12.000,00

All'interno di questo quadro sono riportati i costi previsti per diversi consulenti in materia di personale, sicurezza (RSPP), medicina del lavoro, gare e appalti, adempimenti L.231/2001 e ss.mm.ii.

Piano degli investimenti

○ Nuovo software ed hardware gestionale

Nel corso dell'anno 2020 sono stati attivati i seguenti software gestionali:

- Gestionale partner tecnologico per gestione pagamenti pagoPA;
- Software per gestione digitale cedole librerie – costo attualmente in capo alla ditta di ristorazione come da offerta tecnica in fase di gara;
- Fornitura ed installazione tablet presso i plessi scolastici per la rilevazione informatica delle presenze al servizio di ristorazione scolastica;
- Software per gestione servizi educativi in carico alla ditta di ristorazione come da offerta tecnica in fase di gara;
- Acquisto di n.2 dispositivi “uomo a terra” per le sedi amministrativa e farmaceutica;
- Aggiornamento dei registratori di cassa delle sedi farmaceutiche;
- Aggiornamento sistema di telefonia fissa con installazione di un centralino comune a tutte le sedi aziendali;

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332-1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it



Azienda Speciale "A. Parmiani"

Ente strumentale del Comune di Arcisate

Sede legale: via Roma, 2

Arcisate 21050

p.i. 02725860122

azienda@as-parmiani.it

www.as-parmiani.it

Ad inizio anno 2021 è stato installato il software e n.2 rilevatori per la gestione informatica delle timbrature del personale, con installazione di n.1 firewall presso la sede farmaceutica al fine di permettere un collegamento in VPN con la sede amministrativa aziendale. Tale investimento era stato previsto nell'ambito del bilancio di previsione 2020.

Nell'ambito della definitiva organizzazione amministrativa e contabile si sta analizzando la possibilità di acquisire apposito software specialistico che permetta di migliorare le seguenti attività:

- Gestione della documentazione contabile in base ai principi della contabilità pubblica;
- Analisi dei flussi economico-finanziari;
- Iter amministrativo per la redazione, registrazione e conservazione degli atti emessi dagli organi aziendali;
- Protocollo informatico;
- Adempimenti per anticorruzione, trasparenza e pubblicità istituzionale.

Revisione delle dotazioni informatiche necessarie allo svolgimento dell'attività amministrativa.

n. 1 server per la sede amministrativa	€ 1.380.000,00
n. 1 stampante / fotocopiatrice per il dispensario	€ 130,00
Aggiornamento sito internet aziendale	€ 1.700,00

L'aggiornamento del sito aziendale è stato previsto, al fine di renderlo più facilmente fruibile da parte dell'utenza ed in ottemperanza alle linee guida della agenzia per l'Italia digitale.

Tali costi non appaiono nel bilancio economico in quanto trattandosi di costi pluriennali vengono inseriti pro-quota annua all'interno delle voci di ammortamento previste fiscalmente e civilisticamente.

Quadri di riferimento:

	2022	2023	2024	2025	
					Comprende anche costo noleggio per dispositivi "uomo a terra" e strumentazione per telemedicina
canoni noleggio imp. Macch deduc	750,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
noleggio attrezzature		200,00	200,00	200,00	Noleggio POS per pagoPA

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

canoni noleggio telefonia fissa	3.350,00				
canoni noleggio telefonia centralino		900,00	900,00	900,00	Comprensivi del cambio tra vecchio e nuovo gestore
canoni noleggio telefonia fissa sede ammin.		460,00	460,00	460,00	
canoni noleggio telefonia fissa farmacia		300,00	300,00	300,00	
canoni noleggio telefonia fissa dispens.		75,00	75,00	75,00	
costi attivazione utenze		815,00			
can. Assist hard/soft serv.scol.	10.000,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	Comprende canone per software partner tecnologico e software rilevazione presenze

Indicazioni generali attinenti alla redazione del bilancio

Nel bilancio di previsione sono previste le quote massime per l'anno 2023 che verranno richieste all'Amministrazione, al fine dell'ottenimento del pareggio di bilancio, e che risultano essere:

- utilizzo del Fondo di dotazione;
- trasferimenti commerciali intesi a coprire le quote degli utenti esonerati totalmente o parzialmente dal pagamento dei corrispettivi, come deliberati dall'Amministrazione Comunale;
- trasferimenti commerciali intesi a coprire le quote di spesa relative a convenzioni e norme (buoni pasto insegnanti);
- trasferimenti commerciali intesi a coprire le quote di spesa sostenute per il servizio di ristorazione per il nido comunale;
- trasferimenti commerciali intesi a coprire la differenza tra la spesa sostenuta ai fini dei servizi scolastici e sportivi e quanto dovuto per le tariffe approvate dall'Amministrazione comunale;
- trasferimenti commerciali intesi a coprire il mancato introito relativo all'utilizzo delle strutture sportive per eventi rientranti nel Piano Culturale e per concessioni di vantaggio economico approvate dall'A.C. per eventi di carattere prevalentemente sportivo.

Le relative quote sono state riportate precedentemente nei quadri di riferimento per ciascun servizio.

L'AMMINISTRATORE UNICO F.to Cristiano Colli

Direzione – Servizi Amministrativi – Educativi- Sportivi- Culturali:

Via Giacomini 16 – 21051 – Arcisate Tel. 0332 -1807731 Fax 0332- 1807513 - Pec as-parmiani@legalmail.it

Farmacia comunale: Via Cavour, 40 – 21051 – Arcisate - Tel 0332/471777

Dispensario comunale: Via Monte Grappa, 9 – 21051 – Arcisate Tel. 0332/473434

Codice farmacia – VA 0524 CCIAA VARESE – REA – 281178 Pec 0399101@pec.federfarma.it

ENTRATE	Previs.2023
VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	118.000,00
Vendite con fatture	8.000,00
vendite in split	110.000,00
CORRISPETTIVI	1.780.000,00
Vendite al dettaglio farmacia sede	1.770.000,00
Vendite al dettaglio dispensario farmaceutico	10.000,00
RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	10.000,00
RICAVI ACCESSORI DIVERSI (REMUNERAZ. AGG. ATS)	10.000,00
RICAVI DA PRESTAZIONI	519.200,00
Prestazioni di servizi	339.200,00
Introiti da refezione scolastica	235.000,00
introiti da trasporto scolastico	16.000,00
Introiti da serv. Parascolastici	40.000,00
Introiti da uso imp. Sport.	29.000,00
Ricavi per servizi	16.500,00
Rimborso utenze altre sedi	2.700,00
Prestazioni di servizi	180.000,00
Introiti rieg.Covid trasporto scolastico	0,00
Introiti rieg.Covid pre post	0,00
Introiti rieg.Covid refezione scol	0,00
introiti rieg tarif corsi scolastici	6.100,00
introiti rieg tarif refez scol	27.500,00
introiti rieg tarif trasp scol	28.100,00
Introiti rieg mensa nido	43.000,00
introiti per esoneri corsi scolast	12.300,00
introiti per esoneri refezione scolastica	29.000,00
introiti per esoneri trasporto scolastico	8.000,00
introiti per insegnanti stat	16.000,00
rimborso spese servizi ambulatoriali brenno	5.200,00
rimborso vant econ util. palestre	2.000,00
rimborso vant. Econ. Eventi cult. e sportivi	2.800,00
Introiti rieg.Covid palestre	0,00
PROVENTI DIVERSI	5.700,00
soppravvenienze attive gestione ordinaria	2.000,00
contributi in conto impianti	250,00
contributo in conto esercizio non imponibili	200,00
arrotondamenti attivi	100,00
rimborsi spese imponibili	100,00
ricavi accessori diversi	300,00
resi	2.300,00
premi vendita merci	300,00
rimborso cedole librerie	50,00
rimborsi spese varie	100,00
pubblicità e sponsorizzazioni	0,00
RICAVI DA PRESTAZIONI	160.000,00
totale ricavi no fondo	2.592.900,00
QUOTA A COPERTURA COSTI ISTITUZIONALI	170.000,00
FONDO DI DOTAZIONE	10.669,47

Totale entrate	2.773.569,47
USCITE	2023 prev
ACQUISTI PER PRODUZIONE BENI	1.200.050,00
Acquisto merci farmacia	1.200.000,00
confezione ed imballi	50,00
ACQUISTI PER PRODUZIONE SERVIZI	1.300,00
Acq. beni materiali per produzione servizi	1.300,00
Acquisto beni diversi imp. Sportivi	300,00
Acquisto beni diversi farmacia -	500,00
acquisto beni refezione scol	0,00
Acquisto beni diversi sede ammin	500,00
ACQUISTI DIVERSI	1.100,00
Acquisto beni strum inf 516,46	500,00
materiale vario di consumo	500,00
Merci ineducibili	50,00
acquisto attrezzatura minuta	50,00
SERVIZI PER LA PRODUZIONE	496.800,00
Acq. servizi diversi (attiv. di servizi)	496.800,00
Altri costi per servizi	5.500,00
serv. Assistenza refezione scolastica	20.000,00
serv. Assistenza trasporto scolastico	24.000,00
serv. Corsi pre-post scolastici	70.000,00
serv. Ref. Scol c/terzi nido	43.000,00
serv. Ref. Scol. c/esonero insegnanti	16.000,00
serv. Ref. Scolas. c/terzi	300.000,00
serv. Trasp. Scol. Eff. Da terzi	0,00
serv. Sostituivi trasporto scolastico	1.600,00
serv ausiliari corsi pre-doposcol	8.000,00
serv ausiliari trasporto scol.	0,00
Compenso x gest.campo atletica	8.700,00
Compenso per gestione campo calcio	0,00
COSTI ACCESSORIE PER VENDITE	15.000,00
commissioni e spese su carte di credito	15.000,00
COSTI PER UTENZE	21.830,00
spese telefoniche ordinarie	4.580,00
spese telefoniche farmacie	1.610,00
spese telefoniche via giacomini 16	1.300,00
spese telefoniche dispensario	855,00
costi attivazione utenze	815,00
spese telefoniche radiomobili	1.500,00
spese radiomobili farmacia	500,00
spese radiomobili sede	1.000,00
energia elettrica	9.850,00
energia ambulatori brenno	800,00
energia elettrica dispensario	800,00
energia sede ist. Civica musica	800,00
energia sede amministrativa	1.450,00

<i>energia farmacia</i>	6.000,00
riscaldamento	4.300,00
<i>riscaldamento ambulatori Brenno</i>	1.500,00
<i>riscaldamento ist. Civico Musica</i>	800,00
<i>riscaldamento sede amministrativa</i>	2.000,00
<i>gas e riscaldamento farmacia</i>	0,00
<i>gas e riscaldamento dispensario</i>	0,00
<i>acqua potabile</i>	1.600,00
<i>acqua impianto sportivo</i>	800,00
<i>utenze acqua</i>	800,00
rimborso utenze A.C.	0,00
MANUTENZ MACCHINARI ED ATTREZZATURE	8.250,00
<i>Manutenzione macch. Ufficio elettroniche</i>	0,00
<i>Manutenzione attrezzature</i>	250,00
<i>canoni di manutenzione attrezzature</i>	2.200,00
<i>can. Assist hard/soft serv.scol.</i>	4.700,00
<i>spese sanif covid19 - - 76.11.25</i>	0,00
<i>spese sanif covid19 - SEDI</i>	0,00
<i>sanificazione ambulatorio medico</i>	0,00
<i>sanificazione aule</i>	0,00
<i>sanificazione dispensario</i>	0,00
<i>sanificazione farmacia</i>	0,00
<i>sanificazione palestre</i>	0,00
<i>sanificazione refezione canone mensa</i>	0,00
<i>sanificazione scuolabus</i>	0,00
<i>sanificazione sede ammva</i>	0,00
<i>sanificazione spogliatoio campo atletica</i>	0,00
manutenz e riparazione	1.100,00
MANUTENZIONE FABBRICATI	1.800,00
<i>Manutenzione fabbricati strumentali (sede amm.)</i>	400,00
<i>spese manutenz. Immobili di terzi</i>	1.400,00
<i>manutenzione dispensario</i>	400,00
<i>manuten fabbricati commerciali</i>	500,00
<i>manutenzione palestre</i>	500,00
ESERCIZIO AUTOMEZZI	6.800,00
<i>carburante scuolabus</i>	3.100,00
<i>assicurazione scuolabus</i>	3.000,00
<i>tassa possesso scuolabus</i>	700,00
<i>manutenzione scuolabus</i>	
ESERCIZIO AUTOVETTURE	120,00
<i>carburanti e lubrificanti indeducibili</i>	120,00
PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	44.400,00
<i>consulenze amm e fiscali</i>	12.000,00
<i>consulenze tecniche - RSPP-Personale</i>	16.400,00
<i>consulenze servizi commerciali</i>	16.000,00
<i>compensi a terzi</i>	0,00
<i>compensi occasionali</i>	0,00
<i>riborso pie di lista collaboratori occasionali</i>	0,00
<i>contributi previdenziali di terzi</i>	0,00
COMPENSI ORGANI SOCIALI	3.200,00
<i>compensi revisori professionisti</i>	3.200,00
SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	0,00
<i>pubblicità inserzioni ed affissioni ded.</i>	0,00

SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	131.240,00
<i>spese postali</i>	100,00
<i>servizi contabili di terzi</i>	4.800,00
<i>altre spese amministrative</i>	1.370,00
<i>abbonamenti e altri costi internet</i>	270,00
<i>altre spese amministrative - pubblicaz. Gare-contratti</i>	1.000,00
<i>bolli e spese d'incasso</i>	100,00
<i>spese sanificazione / disp protezione</i>	0,00
premi di assic non obblig deducibili	3.500,00
<i>assicurazione fidejussioni</i>	600,00
spese vigilanza e pulizie	59.250,00
<i>altri costi dispensario serv. Vigilanza</i>	1.500,00
<i>spese pulizie ambulatorio</i>	1.800,00
<i>spese pulizie aule doposcuola</i>	7.000,00
<i>spese pulizia farmacia</i>	13.500,00
<i>spese pulizie palestre</i>	27.000,00
<i>spese pulizia sede amministrativa</i>	3.500,00
<i>spese vigilanza farmacia</i>	3.200,00
<i>spese vigilanza sede amministrativa</i>	1.750,00
servizio smaltimento rifiuti	1.000,00
spese emergenza covid 19 - 79.05.37	100,00
<i>acq. Dispositivi prot indiv</i>	100,00
<i>cartelli sanitaria</i>	
<i>spese per gestione emergenza</i>	0,00
valori bollati	120,00
spese generali varie	200,00
contr spese ics prev x legge	200,00
aggiorn licenze software	0,00
corrispettivo gestione Comune di Arcisate	60.000,00
GESTIONE IMMOBILI	45.520,00
canoni locazione immobili deducibili	45.520,00
<i>affitto locali ambulatorio</i>	5.200,00
<i>canone affitto Arcisate via Cavour</i>	36.000,00
<i>canone affitto dispensario</i>	4.320,00
LOCAZ. E CANONI IMP ED ATTREZZAT.	8.935,00
<i>canoni noleggio imp. Macch deduc</i>	7.000,00
<i>noleggio attrezzature</i>	200,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa</i>	
<i>canoni noleggio telefonia centralino</i>	900,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa sede ammin.</i>	460,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa farmacia</i>	300,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa dispens.</i>	75,00
<i>leasing autovettura</i>	0,00
CANONI E LICENZE SOFTWARE	7.400,00
<i>canoni</i>	7.000,00
<i>canoni e agg software farmacia</i>	5.000,00
<i>canoni e agg software dispens</i>	2.000,00
<i>licenza d'uso software non capitalizzati</i>	400,00
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	419.564,00
retribuzioni lorde dipendenti ordinari	317.500,00
<i>retrib. Lorde pers ammvo</i>	41.500,00
<i>retrib. Lorde. Pers. Direttivo</i>	51.000,00
<i>retrib lorde pers trasp scolae</i>	25.000,00
<i>retrib lorde pers farmac</i>	200.000,00
contributi inps dipendenti ordinari	68.200,00
<i>contr prev pers ammvo</i>	10.000,00

contr prev pers direttivo	11.700,00
contr prev trasp scol	6.000,00
contr prev pers farmacia	40.500,00
premi inail	2.000,00
quote tfr dipendenti ordinari in azienda	30.500,00
tfr personale farmacia	19.000,00
tfr personale direttivo	5.300,00
tfr trasporto scolastico	2.200,00
tfr personale amministrativo	4.000,00
contrib altri enti previd/assis	1.364,00
etica brok quadri	280,00
fondo est	720,00
assist.sanit.integr.Farmacia	364,00
COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.	4.050,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	700,00
Ricerca, formazione e addestramento	500,00
Erogaz.altre indennità/incentivi/accordi	0,00
Corsi ECM Farmacisti	500,00
Fondo premi incentiv.	1.500,00
Altri costi per il personale dipendente	500,00
Visite mediche periodiche ai dipendenti	350,00
rimborsi piè di lista	0,00
contributo integrativo	0,00
ONERI TRIBUTARI	3.210,00
IMU	1.100,00
Diritti camerali	500,00
Imposta di registro e concess. govern.	600,00
tassa sui rifiuti	650,00
tassa pubblicità	50,00
(Tasi - Altre tasse) Tari	0,00
spese vidimazione e depositi	310,00
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	187.950,00
Contributi associativi	3.000,00
Cancelleria varia	1.800,00
Trattenute ASL su liquidazione ricette	9.800,00
Costi attività istituzionali	173.200,00
Servizi assistenza educativa e sostegno	86.000,00
Borse e premi di studio	5.000,00
Convenzioni Istituto comprensivo	2.400,00
Cedole librerie	17.000,00
Trasferimento lcs attività diritto allo studio	21.800,00
Trasferimento progetti educazione musicale	10.000,00
Trasferimento per attività liceo musicale	12.000,00
Trasferimento per manifestazioni piano culturale	19.000,00
Erogazioni liberali	150,00
Oneri acc. ai finanziamenti	0,00
Rimborsi servizi parascolastici	0,00
altri costi di gestione	0,00
ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	1.300,00
spese per servizi bancari	1.300,00
ONERI FINANZIARI DIVERSI	2.800,00
Interessi passivi su finanziam. di terzi	2.800,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.550,00
amm spese impianto	0,00

<i>amm software</i>	500,00
<i>amm altri beni immateriali</i>	500,00
<i>ammortam oneri plurienn</i>	550,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.000,00
<i>amm macchine ufficio</i>	5.000,00
<i>amm macchinari vari</i>	3.500,00
<i>amm fabbricati</i>	10.300,00
<i>amm mobili e arredi</i>	2.200,00
IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DI ESERCIZIO	6.000,00
<i>imposte e tasse - ires</i>	4.500,00
<i>imposte e tasse irap</i>	1.500,00
ACCANTONAMENTI	
<i>fondo perdite su crediti</i>	0,00
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI	132.400,47
*	
Totale uscite	2.773.569,47
Risultato di gestione solo conto economico	0,00

ENTRATE	Previs.2022	Previs.2023	Previs. 2024	Previs. 2025
VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	100.000,00	118.000,00	120.000,00	120.000,00
Vendite con fatture	5.000,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
vendite in split	95.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
CORRISPETTIVI	1.732.000,00	1.780.000,00	1.806.000,00	1.806.000,00
Vendite al dettaglio farmacia sede	1.720.000,00	1.770.000,00	1.796.000,00	1.796.000,00
Vendite al dettaglio dispensario farmaceutico	12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
RICAVI ACCESSORI DI VENDITA		10.000,00	10.000,00	10.000,00
RICAVI ACCESSORI DIVERSI (REMUNERAZ. AGG. ATS)		10.000,00	10.000,00	10.000,00
RICAVI DA PRESTAZIONI	466.800,00	519.200,00	536.200,00	536.200,00
Prestazioni di servizi	272.000,00	339.200,00	356.200,00	356.200,00
Introiti da refezione scolastica	190.000,00	235.000,00	242.000,00	242.000,00
introiti da trasporto scolastico	12.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Introiti da serv. Parascolastici	35.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00
Introiti da uso imp. Sport.	20.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Ricavi per servizi	15.000,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Rimborso utenze altre sedi		2.700,00	2.700,00	2.700,00
Prestazioni di servizi da Comune	194.800,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Introiti req. Covid trasporto scolastico	2.000,00	-	-	-
Introiti req. Covid pre post	4.000,00	-	-	-
Introiti req. Covid refezione scol	10.000,00	-	-	-
introiti req tarif corsi scolastici	16.000,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
introiti req tarif refez scol	26.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
introiti req tarif trasp scol	18.000,00	28.100,00	28.100,00	28.100,00
Introiti req mensa nido	42.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
introiti per esoneri corsi scolast	15.500,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00
introiti per esoneri refezione scolastica	27.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
introiti per esoneri trasporto scolastico	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
introiti per insegnanti stat	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
rimborso spese servizi ambulatoriali brenno	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
rimborso vant econ util. palestre	3.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
rimborso vant. Econ. Eventi cult. e sportivi		2.800,00	2.800,00	2.800,00
Introiti req. Covid palestre	4.000,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DIVERSI	6.900,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
soppravvenienze attive gestione ordinaria	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
contributi in conto impianti	250,00	250,00	250,00	250,00
contributo in conto esercizio non imponibili	2.800,00	200,00	200,00	200,00
arrotondamenti attivi	100,00	100,00	100,00	100,00
rimborsi spese imponibili	600,00	100,00	100,00	100,00
ricavi accessori diversi	100,00	300,00	300,00	300,00
resi	400,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
premi vendita merci	100,00	300,00	300,00	300,00
rimborso cedole librerie	50,00	50,00	50,00	50,00
rimborsi spese varie	500,00	100,00	100,00	100,00
pubblicità e sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMANENZE FINALI DI MERCI	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
totale ricavi no fondo	2.465.700,00	2.592.900,00	2.637.900,00	2.637.900,00

QUOTA A COPERTURA COSTI ISTITUZIONALI	130.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
FONDO DI DOTAZIONE	39.839,00	10.669,47	14.804,00	16.004,00
Totale entrate	2.635.539,00	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
USCITE	2022 prev	2023 prev	2024 prev	2024 prev
ACQUISTI PER PRODUZIONE BENI	1.180.250,00	1.200.050,00	1.210.050,00	1.210.050,00
Acquisto merci farmacia	1.180.000,00	1.200.000,00	1.210.000,00	1.210.000,00
confezione ed imballi	250,00	50,00	50,00	50,00
ACQUISTI PER PRODUZIONE SERVIZI	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Acq. beni materiali per produzione servizi	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Acquisto beni diversi imp. Sportivi	300,00	300,00	300,00	300,00
Acquisto beni diversi farmacia -	500,00	500,00	500,00	500,00
acquisto beni refezione scol	500,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto beni diversi sede ammin		500,00	500,00	500,00
ACQUISTI DIVERSI	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Acquisto beni strum inf 516,46	500,00	500,00	500,00	500,00
materiale vario di consumo		500,00	500,00	500,00
Merci ineducibili	100,00	50,00	50,00	50,00
acquisto attrezzatura minuta	100,00	50,00	50,00	50,00
SERVIZI PER LA PRODUZIONE	395.300,00	496.800,00	513.800,00	513.800,00
Acq. servizi diversi (attiv. di servizi)	395.300,00	496.800,00	513.800,00	513.800,00
Altri costi per servizi	5.100,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
serv. Assistenza refezione scolastica	12.000,00	20.000,00	22.000,00	22.000,00
serv. Assistenza trasporto scolastico	16.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
serv. Corsi pre-post scolastici	51.500,00	70.000,00	80.000,00	80.000,00
serv. Ref. Scol c/terzi nido	42.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
serv. Ref. Scol. c/esonero insegnanti	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
serv. Ref. Scolas. c/terzi	243.500,00	300.000,00	305.000,00	305.000,00
serv. Trasp. Scol. Eff. Da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
serv. Sostituivi trasporto scolastico	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
serv ausiliari corsi pre-doposcol	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
serv ausiliari trasporto scol.	0,00	0,00	0,00	0,00
Compenso x gest.campo atletica	8.700,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
Compenso per gestione campo calcio	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI ACCESSORIE PER VENDITE	13.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
commissioni e spese su carte di credito	13.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
COSTI PER UTENZE	18.130,00	21.830,00	21.015,00	21.015,00
spese telefoniche ordinarie	3.400,00	4.580,00	3.765,00	3.765,00
spese telefoniche farmacie	1.900,00	1.610,00	1.610,00	1.610,00
spese telefoniche via giacomini 16	400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
spese telefoniche dispensario	1.100,00	855,00	855,00	855,00
costi attivazione utenze		815,00		
spese telefoniche radiomobili	1.900,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
spese radiomobili farmacia	600,00	500,00	500,00	500,00
spese radiomobili sede	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
energia elettrica	8.120,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00

energia ambulatori brenno	700,00	800,00	800,00	800,00
energia elettrica dispensario	700,00	800,00	800,00	800,00
energia sede ist. Civica musica	600,00	800,00	800,00	800,00
energia sede amministrativa	1.320,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
energia farmacia	4.800,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
riscaldamento	3.160,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
riscaldamento ambulatori Brenno	960,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
riscaldamento ist. Civico Musica	600,00	800,00	800,00	800,00
riscaldamento sede amministrativa	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
gas e riscaldamento farmacia	0,00	0,00	0,00	0,00
gas e riscaldamento dispensario	0,00	0,00	0,00	0,00
acqua potabile	1.550,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
acqua impianto sportivo	950,00	800,00	800,00	800,00
utenze acqua	600,00	800,00	800,00	800,00
rimborso utenze A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
MANUTENZ MACCHINARI ED ATTREZZATURE	29.370,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
Manutenzione macch. Ufficio elettroniche	300,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzione attrezzature	500,00	250,00	250,00	250,00
canoni di manutenzione attrezzature	2.500,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
can. Assist hard/soft serv.scol.	10.000,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
spese sanif covid19 - - 76.11.25	16.070,00	-	-	-
spese sanif covid19 - SEDI	0,00	-	-	-
sanificazione ambulatorio medico	200,00	-	-	-
sanificazione aule	420,00	-	-	-
sanificazione dispensario	2.700,00	-	-	-
sanificazione farmacia	5.500,00	-	-	-
sanificazione palestre	6.000,00	-	-	-
sanificazione refezione canone mensa	0,00	-	-	-
sanificazione scuolabus	1.000,00	-	-	-
sanificazione sede ammva	200,00	-	-	-
sanificazione spogliatoio campo atletica	50,00	-	-	-
manutenz e riparazione	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
MANUTENZIONE FABBRICATI	2.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Manutenzione fabbricati strumentali (sede amm.)	400,00	400,00	400,00	400,00
spese manutenz. Immobili di terzi	2.100,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
manutenzione dispensario		400,00	400,00	400,00
manuten fabbricati commerciali	1.500,00	500,00	500,00	500,00
manutenzione palestre	600,00	500,00	500,00	500,00
ESERCIZIO AUTOMEZZI	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
carburante scuolabus	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
assicurazione scuolabus	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
tassa possesso scuolabus	400,00	700,00	700,00	700,00
manutenzione scuolabus				
ESERCIZIO AUTOVETTURE	100,00	120,00	120,00	120,00
carburanti e lubrificanti indeducibili	100,00	120,00	120,00	120,00
PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	39.300,00	44.400,00	40.000,00	40.000,00
consulenze amm e fiscali	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
consulenze tecniche - RSPP-Personale	6.800,00	16.400,00	12.000,00	12.000,00
consulenze servizi commerciali	20.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
compensi a terzi	-	-	-	-
compensi occasionali	-	-	-	-
riborso pie di lista collaboratori occasionali	-	-	-	-
contributi previdenziali di terzi	500,00	-	-	-

COMPENSI ORGANI SOCIALI	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<i>compensi revisori professionisti</i>	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	-	-	-	-
<i>pubblicità inserzioni ed affissioni ded.</i>	-	-	-	-
SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	125.300,00	131.240,00	131.240,00	132.740,00
<i>spese postali</i>	100,00	100,00	100,00	100,00
<i>servizi contabili di terzi</i>	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
<i>altre spese amministrative</i>	6.250,00	1.370,00	1.370,00	2.870,00
<i>abbonamenti e altri costi internet</i>	3.400,00	270,00	270,00	270,00
<i>altre spese amministrative - pubblicaz. Gare-contratti</i>	2.500,00	1.000,00	1.000,00	2.500,00
<i>bolli e spese d'incasso</i>	100,00	100,00	100,00	100,00
<i>spese sanificazione / disp protezione</i>	250,00	0,00	0,00	0,00
<i>premi di assic non obbligh deducibili</i>	6.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<i>assicurazione fidejussioni</i>	600,00	600,00	600,00	600,00
<i>spese vigilanza e pulizie</i>	43.750,00	59.250,00	59.250,00	59.250,00
<i>altri costi dispensario serv. Vigilanza</i>	1.650,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<i>spese pulizie ambulatorio</i>	650,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<i>spese pulizie aule doposcuola</i>	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>spese pulizia farmacia</i>	11.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
<i>spese pulizie palestre</i>	16.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
<i>spese pulizia sede amministrativa</i>	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<i>spese vigilanza farmacia</i>	4.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<i>spese vigilanza sede amministrativa</i>	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
<i>servizio smaltimento rifiuti</i>	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<i>spese emergenza covid 19 - 79.05.37</i>	2.350,00	100,00	100,00	100,00
<i>acq. Dispositivi prot indiv</i>	2.000,00	100,00	100,00	100,00
<i>cartelli sanitaria</i>	50,00			
<i>spese per gestione emergenza</i>	300,00	0,00	0,00	0,00
<i>valori bollati</i>	250,00	120,00	120,00	120,00
<i>spese generali varie</i>	300,00	200,00	200,00	200,00
<i>contr spese ics prev x legge</i>	200,00	200,00	200,00	200,00
<i>aggiorn licenze software</i>	0,00	-	-	-
<i>corrispettivo gestione Comune di Arcisate</i>	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
GESTIONE IMMOBILI	45.320,00	45.520,00	45.520,00	45.520,00
<i>canoni locazione immobili deducibili</i>	45.320,00	45.520,00	45.520,00	45.520,00
<i>affitto locali ambulatorio</i>	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
<i>canone affitto Arcisate via Cavour</i>	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
<i>canone affitto dispensario</i>	4.320,00	4.320,00	4.320,00	4.320,00
LOCAZ. E CANONI IMP ED ATTREZZAT.	4.100,00	8.935,00	8.935,00	8.935,00
<i>canoni noleggio imp. Macch deduc</i>	750,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>noleggio attrezzature</i>		200,00	200,00	200,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa</i>	3.350,00			
<i>canoni noleggio telefonia centralino</i>		900,00	900,00	900,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa sede ammin.</i>		460,00	460,00	460,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa farmacia</i>		300,00	300,00	300,00
<i>canoni noleggio telefonia fissa dispens.</i>		75,00	75,00	75,00
<i>leasing autovettura</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CANONI E LICENZE SOFTWARE	6.700,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
<i>canoni</i>	6.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>canoni e agg software farmacia</i>	4.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>canoni e agg software dispens</i>	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>licenza d'uso software non capitalizzati</i>	200,00	400,00	400,00	400,00
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	422.890,00	419.564,00	419.564,00	419.564,00
<i>retribuzioni lorde dipendenti ordinari</i>	320.000,00	317.500,00	317.500,00	317.500,00

retrib. Lorde pers ammvo	51.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
retrib. Lorde. Pers. Direttivo	47.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
retrib lorde pers trasp scolae	21.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
retrib lorde pers farmac	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
contributi inps dipendenti ordinari	76.300,00	68.200,00	68.200,00	68.200,00
contr prev pers ammvo	12.300,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
contr prev pers direttivo	11.200,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
contr prev trasp scol	5.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
contr prev pers farmacia	47.600,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
premi inail	1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
quote tfr dipendenti ordinari in azienda	23.700,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
tfr personale farmacia	15.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
tfr personale direttivo	4.000,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
tfr trasporto scolastico	1.700,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
tfr personale amministrativo	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
contrib altri enti previd/assis	1.090,00	1.364,00	1.364,00	1.364,00
etica brok quadri	250,00	280,00	280,00	280,00
fondo est	840,00	720,00	720,00	720,00
assist.sanit.integr.Farmacia		364,00	364,00	364,00
COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.	3.100,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	1.000,00	700,00	700,00	700,00
Ricerca, formazione e addestramento	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Erogaz.altre indennità/incentivi/accordi	700,00	0,00	0,00	0,00
Corsi ECM Farmacisti		500,00	500,00	500,00
Fondo premi incentiv.		1.500,00	1.500,00	1.500,00
Altri costi per il personale dipendente		500,00	500,00	500,00
Visite mediche periodiche ai dipendenti	400,00	350,00	350,00	350,00
rimborsi piè di lista	-	-	-	-
contributo integrativo	-	-	-	-
ONERI TRIBUTARI	3.370,00	3.210,00	3.210,00	3.210,00
IMU	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Diritti camerati	500,00	500,00	500,00	500,00
Imposta di registro e concess. govern.	800,00	600,00	600,00	600,00
tassa sui rifiuti Tari (e TEFA)	620,00	650,00	650,00	650,00
(tassa pubblicità) Canone Unico Patrimoniale	250,00	50,00	50,00	50,00
(Tasi - Altre tasse)	200,00	0,00	0,00	0,00
spese vidimazione e depositi	0,00	310,00	310,00	310,00
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	140.150,00	187.950,00	187.950,00	187.950,00
Contributi associativi	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Cancelleria varia	3.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Trattenute ASL su liquidazione ricette	8.500,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Costi attività istituzionali	125.200,00	173.200,00	173.200,00	173.200,00
Servizi assistenza educativa e sostegno	45.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
Borse e premi di studio	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Convenzioni Istituto comprensivo	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Cedole librerie	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Trasferimento lcs attività diritto allo studio	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
Trasferimento progetti educazione musicale	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Trasferimento per attività liceo musicale	10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Trasferimento per manifestazioni piano culturale	18.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Erogazioni liberali	150,00	150,00	150,00	150,00
Oneri acc. ai finanziamenti	120,00	-	-	-
Rimborsi servizi parascolastici	180,00	-	-	-
altri costi di gestione	0,00	-	-	-

ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
<i>spese per servizi bancari</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.300,00</i>
ONERI FINANZIARI DIVERSI	4.100,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
<i>Interessi passivi su finanziam. di terzi</i>	<i>4.100,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.800,00</i>	<i>2.800,00</i>
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.820,00	1.550,00	1.300,00	1.000,00
<i>amm spese impianto</i>	<i>3.100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>amm software</i>	<i>650,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>amm altri beni immateriali</i>	<i>270,00</i>	<i>500,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
<i>ammortam oneri plurienn</i>	<i>4.800,00</i>	<i>550,00</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	23.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
<i>amm macchine ufficio</i>	<i>3.300,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>
<i>amm macchinari vari</i>	<i>2.000,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.500,00</i>
<i>amm fabbricati</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.300,00</i>	<i>10.300,00</i>	<i>10.300,00</i>
<i>amm mobili e arredi</i>	<i>8.200,00</i>	<i>2.200,00</i>	<i>2.200,00</i>	<i>2.200,00</i>
IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DI ESERCIZIO	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>imposte e tasse - ires</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>
<i>imposte e tasse irap</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>
ACCANTONAMENTI				
<i>fondo perdite su crediti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI	152.039,00	132.400,47	160.000,00	160.000,00
Totale uscite	2.635.539,00	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
Risultato di gestione solo conto economico	-	-	-	-

ENTRATE	Previs.2023	Previs. 2024	Previs. 2025
VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	118.000,00	120.000,00	120.000,00
CORRISPETTIVI	1.780.000,00	1.806.000,00	1.806.000,00
RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Ricavi per servizi</i>	<i>16.500,00</i>	<i>16.500,00</i>	<i>16.500,00</i>
RICAVI DA PRESTAZIONI	502.700,00	519.700,00	519.700,00
Prestazioni di servizi (senza ricavi per servizi farm.)	322.700,00	339.700,00	339.700,00
Prestazioni di servizi da Comune	180.000,00	180.000,00	180.000,00
PROVENTI DIVERSI	5.700,00	5.700,00	5.700,00
RIMANENZE FINALI DI MERCI	160.000,00	160.000,00	160.000,00
totale ricavi no fondo	2.592.900,00	2.637.900,00	2.637.900,00
QUOTA A COPERTURA COSTI ISTITUZIONALI	170.000,00	170.000,00	170.000,00
FONDO DI DOTAZIONE	10.669,47	14.804,00	16.004,00
Totale entrate	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
USCITE	2023 prev	2024 prev	2024 prev
ACQUISTI PER PRODUZIONE BENI	1.200.050,00	1.210.050,00	1.210.050,00
ACQUISTI PER PRODUZIONE SERVIZI	1.300,00	1.300,00	1.300,00
ACQUISTI DIVERSI	1.100,00	1.100,00	1.100,00
SERVIZI PER LA PRODUZIONE	496.800,00	513.800,00	513.800,00
COSTI ACCESSORIE PER VENDITE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
COSTI PER UTENZE	21.830,00	21.015,00	21.015,00
MANUTENZ MACCHINARI ED ATTREZZATURE	8.250,00	8.250,00	8.250,00
PRESTAZIONE DI LAVORO AUTONOMO	44.400,00	40.000,00	40.000,00
COMPENSI ORGANI SOCIALI	3.200,00	3.200,00	3.200,00
GESTIONE IMMOBILI	45.520,00	45.520,00	45.520,00

LOCAZ. E CANONI IMP ED ATTREZZAT.	8.935,00	8.935,00	8.935,00
CANONI E LICENZE SOFTWARE	7.400,00	7.400,00	7.400,00
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	419.564,00	419.564,00	419.564,00
<i>retribuzioni lorde dipendenti ordinari</i>	317.500,00	317.500,00	317.500,00
<i>contributi inps dipendenti ordinari</i>	68.200,00	68.200,00	68.200,00
<i>premi inail</i>	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>quote tfr dipendenti ordinari in azienda</i>	30.500,00	30.500,00	30.500,00
<i>contrib altri enti previd/assis</i>	1.364,00	1.364,00	1.364,00
COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.	4.050,00	4.050,00	4.050,00
ONERI TRIBUTARI	3.210,00	3.210,00	3.210,00
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	14.750,00	14.750,00	14.750,00
<i>Costi attività Istituzionali</i>	173.200,00	173.200,00	173.200,00
ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	1.300,00	1.300,00	1.300,00
ONERI FINANZIARI DIVERSI	2.800,00	2.800,00	2.800,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.550,00	1.300,00	1.000,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.000,00	21.000,00	21.000,00
IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DI ESERCIZIO	6.000,00	6.000,00	6.000,00
ACCANTONAMENTI			
<i>fondo perdite su crediti</i>	-	-	-
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI	132.400,47	160.000,00	160.000,00
*			
Totale uscite	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
Risultato di gestione solo conto economico	-	-	-

ENTRATE	Previs.2023	1-Affari Generali	2-Serv. Farmaceutico	3-Serv. Educativi	4-Serv. Sport.	5-Serv. Cult.	6-Serv. Sanit.
VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI	118.000,00						
Vendite con fatture	8.000,00		8.000,00				
vendite in split	110.000,00		110.000,00				
CORRISPETTIVI	1.780.000,00						
Vendite al dettaglio farmacia sede	1.770.000,00		1.770.000,00				
Vendite al dettaglio dispensario farmaceutico	10.000,00		10.000,00				
RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	10.000,00						
RICAVI ACCESSORI DIVERSI (REMUNERAZ. AGG. A)	10.000,00		10.000,00				
RICAVI DA PRESTAZIONI	519.200,00						
Prestazioni di servizi	339.200,00						
Introiti da refezione scolastica	235.000,00			235.000,00			
Introiti da trasporto scolastico	16.000,00			16.000,00			
Introiti da serv. Parascolastici	40.000,00			40.000,00			
Introiti da uso Imp. Sport.	29.000,00				29.000,00		
Ricavi per servizi	16.500,00		16.500,00				
Rimborso utenze altre sedi	2.700,00				800,00	1.900,00	
Prestazioni di servizi	180.000,00						
Introiti req. Covid trasporto scolastico	-						
Introiti req. Covid pre post	-						
Introiti req. Covid refezione scol	-						
introiti req tariff corsi scolastici	6.100,00			6.100,00			
introiti req tariff refez scol	27.500,00			27.500,00			
introiti req tariff trasp scol	28.100,00			28.100,00			
Introiti req mensa nido	43.000,00			43.000,00			
Introiti per esoneri corsi scolast	12.300,00			12.300,00			
Introiti per esoneri refezione scolastica	29.000,00			29.000,00			
Introiti per esoneri trasporto scolastico	8.000,00			8.000,00			
Introiti per insegnanti stat	16.000,00			16.000,00			
rimborso spese servizi ambulatoriali brenno	5.200,00					5.200,00	
rimborso vant econ util. palestre	2.000,00				2.000,00		
rimborso vant. Econ. Eventi cult. e sportivi	2.800,00				2.800,00		
Introiti req. Covid palestre	0,00						
PROVENTI DIVERSI	5.700,00						

consulenze tecniche - RSPP-Personale	16.400,00	16.400,00							
consulenze servizi commerciali	16.000,00	16.000,00	16.000,00						
compensi a terzi	-	-							
compensi occasionali	-	-							
riborso pie di lista collaboratori occasionali	-	-							
contributi previdenziali di terzi	-	-							
COMPENSI ORGANI SOCIALI	3.200,00	3.200,00	3.200,00						
compensi revisori professionisti	3.200,00	3.200,00							
SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	-	-							
pubblicità inserzioni ed affissioni ded.	-	-							
SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	131.240,00	131.240,00							
spese postali	100,00	100,00	100,00						
servizi contabili di terzi	4.800,00	4.800,00	4.800,00						
altre spese amministrative	1.370,00	1.370,00							
abbonamenti e altri costi internet	270,00	270,00	270,00						
altre spese amministrative - pubblicaz. Gare-contratti	1.000,00	1.000,00	1.000,00						
bolli e spese d'incasso	100,00	100,00	100,00						
spese sanificazione / disp protezione	0,00	0,00							
premi di assic non obbligh deducibili	3.500,00	3.500,00	1.500,00	1.700,00					300,00
assicurazione fidejussioni	600,00	600,00	600,00						
spese vigilanza e pulizie	59.250,00	59.250,00							
altri costi dispensario serv. Vigilanza	1.500,00	1.500,00		1.500,00					
spese pulizie ambulatorio	1.800,00	1.800,00							
spese pulizie aule doposcuola	7.000,00	7.000,00				7.000,00			
spese pulizia farmacia	13.500,00	13.500,00	13.500,00						
spese pulizie palestre	27.000,00	27.000,00				27.000,00			
spese pulizia sede amministrativa	3.500,00	3.500,00	3.500,00						
spese vigilanza farmacia	3.200,00	3.200,00	3.200,00						
spese vigilanza sede amministrativa	1.750,00	1.750,00	1.750,00						
servizio smaltimento rifiuti	1.000,00	1.000,00		1.000,00					
spese emergenza covid 19 - 79.05.37	100,00	100,00							
acq. Dispositivi prot indiv	100,00	100,00		100,00					
cartelli sanitaria									
spese per gestione emergenza	-	-							
valori bollati	120,00	120,00	120,00						
spese generali varie	200,00	200,00	200,00						
contr spese ics prev x legge	200,00	200,00				200,00			
aggiorn licenze software	-	-							
corrispettivo gestione Comune di Arcisate	60.000,00	60.000,00	60.000,00						

GESTIONE IMMOBILI									
canoni locazione immobili deducibili		45.520,00							
affitto locali ambulatorio		45.520,00							
canone affitto Arcisate via Cavour		5.200,00							5.200,00
canone affitto dispensario		36.000,00			36.000,00				
		4.320,00			4.320,00				
LOCAZ. E CANONI IMP ED ATTREZZAT.		8.935,00							
canoni noleggio imp. Macch deduc		7.000,00		850,00	6.150,00				
noleggio attrezzature		200,00				200,00			
canoni noleggio telefonia fissa									
canoni noleggio telefonia centralino		900,00		900,00					
canoni noleggio telefonia fissa sede ammin.		460,00		460,00					
canoni noleggio telefonia fissa farmacia		300,00			300,00				
canoni noleggio telefonia fissa dispens.		75,00			75,00				
leasing autovettura		-							
CANONI E LICENZE SOFTWARE		7.400,00							
canoni		7.000,00							
canoni e agg software farmacia		5000			5.000,00				
canoni e agg software dispens		2000			2.000,00				
licenza d'uso software non capitalizzati		400,00		400,00					
COSTI PERSONALE DIPENDENTE		419.564,00							
retribuzioni lorde dipendenti ordinari		317.500,00							
retrib. Lorde pers ammvno		41.500,00		41.500,00					
retrib. Lorde. Pers. Direttivo		51.000,00		51.000,00					
retrib lorde pers trasp scolas		25.000,00				25.000,00			
retrib lorde pers farmac		200.000,00			200.000,00				
contributi inps dipendenti ordinari		68.200,00							
contr prev pers ammvno		10.000,00		10.000,00					
contr prev pers direttivo		11.700,00		11.700,00					
contr prev trasp scol		6.000,00				6.000,00			
contr prev pers farmacia		40.500,00			40.500,00				
premi inail		2.000,00		500,00	1.200,00	300,00			
quote tfr dipendenti ordinari in azienda		30.500,00							
tfr personale farmacia		19.000,00			19.000,00				
tfr personale direttivo		5.300,00		5.300,00					
tfr trasporto scolastico		2.200,00				2.200,00			
tfr personale amministrativo		4.000,00		4.000,00					
contrib altri enti previd/assis		1.364,00							
etica brok quadri		280,00		140,00	140,00				

fondo est	720,00	240,00	360,00	120,00		
assist.sanit.integr.Farmacia	364,00		364,00			
COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.	4.050,00					
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	700,00	100,00	100,00	500,00		
Ricerca, formazione e addestramento	500,00	200,00	200,00	100,00		
Erogaz.altre indennità/incentivi/accordi	-					
Corsi ECM Farmacisti	500,00		500,00			
Fondo premi incentiv.	1.500,00	450,00	900,00	150,00		
Altri costi per il personale dipendente	500,00		500,00			
Visite mediche periodiche ai dipendenti	350,00	100,00	160,00	90,00		
rimborsi piè di lista	-					
contributo integrativo	-					
ONERI TRIBUTARI	3.210,00					
IMU	1.100,00	1.100,00				
Diritti camerali	500,00	500,00				
Imposta di registro e concess. govern.	600,00		400,00	100,00	100,00	
tassa sui rifiuti Tari (e Tefa)	650,00	650,00				
(tassa pubblicità) Canone Unico Patrimoniale	50,00	50,00				
Tasi - Altre tasse (abolita)	-					
spese vicimazione e depositi	310,00	310,00				
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	187.950,00					
Contributi associativi	3.000,00	1.500,00	1.500,00			
Cancelleria varia	1.800,00	900,00	500,00		400,00	
Trattenute ASL su liquidazione ricette	9.800,00		9.800,00			
Costi attività istituzionali	173.200,00					
Servizi assistenza educativa e sostegno	86.000,00			86.000,00		
Borse e premi di studio	5.000,00			5.000,00		
Convenzioni Istituto comprensivo	2.400,00			2.400,00		
Cedole librarie	17.000,00			17.000,00		
Trasferimento lcs attività diritto allo studio	21.800,00			21.800,00		
Trasferimento progetti educazione musicale	10.000,00			10.000,00		
Trasferimento per attività liceo musicale	12.000,00				12.000,00	
Trasferimento per manifestazioni piano culturale	19.000,00				19.000,00	
Erogazioni liberali	150,00		150,00			
Oneri acc. ai finanziamenti	-					
Rimborsi servizi parascolastici	-					
altri costi di gestione	-					

ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE		1.300,00							
<i>spese per servizi bancari</i>		1.300,00	1.300,00						
ONERI FINANZIARI DIVERSI		2.800,00							
<i>Interessi passivi su finanziam. di terzi</i>		2.800,00	2.800,00						
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.550,00							
<i>amm spese impianto</i>		-							
<i>amm software</i>		500,00	500,00						
<i>amm altri beni immateriali</i>		500,00	500,00						
<i>ammortam oneri plurenn</i>		550,00	550,00						
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		21.000,00							
<i>amm macchine ufficio</i>		5.000,00	5.000,00						
<i>amm macchinari vari</i>		3.500,00	3.500,00						
<i>amm fabbricati</i>		10.300,00	10.300,00						
<i>amm mobili e arredi</i>		2.200,00	2.200,00						
IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DI ESERCIZIO		6.000,00							
<i>imposte e tasse - ires</i>		4.500,00	4.500,00						
<i>imposte e tasse irap</i>		1.500,00	1.500,00						
ACCANTONAMENTI									
<i>fondo perdite su crediti</i>		-							
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI		132.400,47							
<i>*</i>									
Totale uscite		2.773.569,47	269.814,00	1.745.161,47	676.109,00	39.085,00	33.550,00	9.850,00	
Risultato di gestione solo conto economico									
Risultato di gestione senza copertura costi istituzionali e prelevamento fondo di dotazione			-267.064,00	342.238,53	-215.059,00	-4.485,00	-31.650,00	-4.650,00	
QUOTA A COPERTURA COSTI ISTITUZIONALI		-180.669,47							
FONDO DI DOTAZIONE		170.000,00							
Risultato gestione con copertura costi istituzionali e prelevamento fondo di dotazione		10.669,47							
prelevamento fondo di dotazione		0,00							

Bilancio di previsione 2023 - 2025
Piano degli indicatori di bilancio

tipologia di indicatore	voce 2023	importo 2023	importo 2024	importo 2025
Incidenza spese rigide (disavanzo personale e debito) su entrate correnti	disavanzo	-	-	-
	totale retribuzioni	317.500,00	317.500,00	317.500,00
	totale contributi previdenziali	71.564,00	71.564,00	71.564,00
	totale accantonamento tfr	30.500,00	30.500,00	30.500,00
	totale altri costi personale	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	totale oneri finanziari	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	totale spese rigide	427.714,00	427.714,00	427.714,00
	totale introiti da servizio farmaceut	1.924.500,00	1.952.500,00	1.952.500,00
	Totale introiti utenza	320.000,00	337.000,00	337.000,00
	Totale introiti per esoneri e riequilib	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	totale entrate servizi	2.424.500,00	2.469.500,00	2.469.500,00
	% di incidenza	17,64%	17,32%	17,32%
incidenza delle spese di personale sulla spesa corrente	totale retribuzioni	317.500,00	317.500,00	317.500,00
	totale contributi previdenziali	71.564,00	71.564,00	71.564,00
	totale accantonamento tfr	30.500,00	30.500,00	30.500,00
	totale altri costi personale	4.050,00	4.050,00	4.050,00
	totale spese di personale	423.614,00	423.614,00	423.614,00
	Totale uscite	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
	% di incidenza	15,27%	15,01%	15,00%
Incidenza oneri finanziari sulla spesa corrente	Totale oneri finanziari	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	Totale uscite	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
	% di incidenza	0,15%	0,15%	0,15%
Incidenza degli ammortamenti relative a spese di carattere pluriennale sulla spesa corrente	totale ammortamenti	22.550,00	22.300,00	22.000,00
	Totale uscite	2.773.569,47	2.822.704,00	2.823.904,00
	% di incidenza	0,81%	0,79%	0,78%
Sostenibilità oneri finanziari	Totale oneri finanziari	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	totale entrate servizi	2.424.500,00	2.469.500,00	2.469.500,00
	% di sostenibilità	0,17%	0,17%	0,17%

[illegible]

SPESA	PREV. 2023
MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
01 - Organi istituzionali	3.200,00
02- segreteria generale	144.725,00
Acquisto beni strum inf 516,46	500,00 *
materiale vario di consumo	500,00
Merci indeducibili	50,00
acquisto attrezzatura minuta	50,00
Acquisto beni diversi sede ammin	500,00
spese telefoniche via giacomini 16	1.300,00
costi attivazione utenze	815,00
spese radiomobili sede	500,00
energia sede amministrativa	1.450,00
riscaldamento sede amministrativa	2.000,00
acqua compet. Sede ammin.	200,00
manutenz e riparazione	150,00
Manutenzione fabbricati strumentali (sede amm.)	400,00
spese postali	100,00
altre spese amministrative	1.100,00
spese pulizia sede amministrativa	3.500,00
spese vigilanza sede amministrativa	1.750,00
valori bollati	120,00
spese generali varie	200,00
canoni noleggio imp. Macch deduc	850,00
canoni noleggio telefonia fissa	1.360,00
retrib. Lorde pers ammvo	41.500,00
retrib. Lorde. Pers. Direttivo	51.000,00
contr prev pers ammvo	10.000,00
contr prev pers direttivo	11.700,00
premi inail	500,00
tfr personale direttivo	5.300,00
tfr personale amministrativo	4.000,00
etica brok quadri	140,00
fondo est	240,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	100,00
Ricerca, formazione e addestramento	200,00
Fondo premi incentiv.	450,00
Cancelleria varia	900,00
spese per servizi bancari	1.300,00
voce	-
03 - gestione economica	25.410,00
servizi contabili di terzi	4.800,00
consulenze amm e fiscali	12.000,00
IMU	1.100,00
Diritti camerali	500,00
tassa sui rifiuti	650,00
Pubblicità - Canone Unico Patrimoniale	50,00
spese vidimazione e depositi	310,00
IMPOSTE CORRENTI SUL REDDITO DI ESERCIZIO	6.000,00
voce	
08- statistica e sistemi informativi	9.229,00
Manutenzione attrezzature	100,00
canoni di manutenzione attrezzature	29,00
can. Assist hard/soft serv.scol.	1.700,00

canoni e agg software farmacia	5.000,00
canoni e agg software dispens	2.000,00
licenza d'uso software non capitalizzati	400,00
voce	-
11 - altri servizi generali	21.850,00
spese sanif covid19 - - 76.11.25	-
consulenze tecniche - RSPP-personale-altre	16.400,00
contributi previdenziali di terzi	-
premi di assic non obblig deducibili	1.500,00
assicurazione fidejussioni	600,00
spese emergenza covid 19 - 79.05.37	-
Visite mediche periodiche ai dipendenti	350,00
Contributi associativi	3.000,00
voce	-
totale missione 01	201.214,00
MISSIONE 02 - GIUSTIZIA	
totale missione 02	-
MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO	
totale missione 03	-
MISSIONE 04 -ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
06 - servizi ausiliari all'istruzione	533.619,00
acquisto beni refezione scol	-
serv. Assistenza refezione scolastica	20.000,00
serv. Assistenza trasporto scolastico	24.000,00
serv. Corsi pre-post scolastici	70.000,00
serv. Ref. Scol c/terzi nido	43.000,00
serv. Ref. Scol. c/esonero insegnanti	16.000,00
serv. Ref. Scolas. c/terzi	300.000,00
serv. Sostituivi trasporto scolastico	1.600,00
serv ausiliari corsi pre-doposcol	8.000,00
spese radiomobili sede	500,00
canoni di manutenzione attrezzature	29,00
can. Assist hard/soft serv.scol.	2.000,00
carburante scuolabus	3.100,00
assicurazione scuolabus	3.000,00
tassa possesso scuolabus	700,00
carburanti e lubrificanti indeducibili	120,00
spese pulizie aule doposcuola	7.000,00
retrib lorde pers trasp scol	25.000,00
contr prev trasp scol	6.000,00
tfr trasporto scolastico	2.200,00
premi inail	300,00
fondo est	120,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	500,00
Ricerca, formazione e addestramento	100,00
Fondo premi incentiv.	150,00
noleggio attrezzature	200,00
voce	-
07 - diritto allo studio	56.400,00
contr spese ics prev x legge	200,00
Convenzioni Istituto comprensivo	2.400,00
Trasferimento lcs attività diritto allo studio	21.800,00
Trasferimento progetti educazione musicale	10.000,00

Quadri di raccordo del Bilancio di Previsione allo schema previsto dal D.lgs 118/2011

Borse e premi di studio	5.000,00
Cedole librerie	17.000,00
voce	-
totale missione 04	590.019,00
MISSIONE 05 - ATTIVITA' CULTURALE	
02 - attività culturali	33.550,00
energia sede ist. Civica musica	800,00
riscaldamento ist. Civico Musica	800,00
Trasferimento per attività liceo musicale	12.000,00
Trasferimento per manifestazioni piano culturale	19.000,00
utenza acqua	300,00
manutenz. e riparazione	150,00
Imposta di registro	100,00
Cancelleria varia	400,00
voce	-
totale missione 05	33.550,00
MISSIONE 06 - SPORT E TEMPO LIBERO	
01 - sport e tempo libero	39.085,00
Acquisto beni diversi imp. Sportivi	300,00
Compenso x gest.campo atletica	8.700,00
acqua impianto sportivo	800,00
manutenzione palestre	500,00
spese pulizie palestre	27.000,00
canoni di manutenzione attrezzature	1.785,00
voce	-
totale missione 06	39.085,00
MISSIONE 07 - TURISMO	
totale missione 07	-
MISSIONE 08 - EDILIZIA	
totale missione 08	-
MISSIONE 09 - AMBIENTE	
totale missione 09	-
MISSIONE 10 - TRASPORTI	
totale missione 10	-
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	
totale missione 11	-
MISSIONE 12 - POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIE	
02 - interventi per la disabilità	86.000,00
Servizi assistenza educativa e sostegno	86.000,00
05 - interventi per le famiglie	-
totale missione 12	86.000,00

Quadri di raccordo del Bilancio di Previsione allo schema previsto dal D.lgs 118/2011

MISSIONE 13 - SANITA'	
<i>energia ambulatori Brenno</i>	800,00
<i>riscaldamento ambulatori Brenno</i>	1.500,00
<i>affitto locali ambulatorio</i>	5.200,00
<i>spese pulizie ambulatorio</i>	1.800,00
<i>manutenz e riparazione</i>	150,00
<i>premi di assic non obblig deducibili</i>	300,00
<i>imposta di registro</i>	100,00
totale missione 13	9.850,00
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO	
missione 02 - commercio	1.725.301,47
Acquisto merci farmacia	1.200.000,00
confezione ed imballi	50,00
Acquisto beni diversi farmacia -	500,00 *
Altri costi per servizi	5.500,00
commissioni e spese su carte di credito	15.000,00
spese telefoniche farmacie	1.610,00
spese telefoniche dispensario	855,00
spese radiomobili farmacia	500,00
energia elettrica dispensario	800,00
energia farmacia	6.000,00
utenze acqua	300,00
Manutenzione macch. Ufficio elettroniche	150,00
Manutenzione attrezzature	357,00
can. Assist hard/soft serv.scol.	1.000,00
manutenz e riparazione	650,00
manutenzione dispensario	400,00
manuten fabbricati commerciali	500,00
consulenze servizi commerciali	16.000,00
abbonamenti e altri costi internet	270,00
premi di assic non obblig deducibili	1.700,00
altri costi dispensario serv. Vigilanza	1.500,00
spese pulizia farmacia	13.500,00
spese vigilanza farmacia	3.200,00
servizio smaltimento rifiuti	1.000,00
acq. Dispositivi prot indiv	100,00
canone affitto Arcisate via Cavour	36.000,00
canone affitto dispensario	4.320,00
canoni noleggio imp. Macch deduc	6.150,00
canoni noleggio telefonia fissa farmacia	300,00
canoni noleggio telefonia fissa dispens.	75,00
retrib lorde pers farmac	200.000,00
contr prev pers farmacia	40.500,00
premi inail	1.200,00
tfr personale farmacia	19.000,00
etica brok quadri	140,00
fondo est	360,00
assist.sanit.integr.Farmacia	364,00
Rimborsi spese personale a pie' di lista, rimborsi km	100,00
Ricerca, formazione e addestramento	200,00
Corsi ECM Farmacisti	500,00
Fondo premi incentiv.	900,00
Altri costi per il personale dipendente	500,00
Imposta di registro e concess. govern.	400,00
Cancelleria varia	500,00
Trattenute ASL su liquidazione ricette	9.800,00
Erogazioni liberali	150,00
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI	132.400,47

voce	-
totale missione 14	1.725.301,47
MISSIONE 15 - POLITICHE DEL LAVORO	
totale missione 15	-
MISSIONE 16 - POLITICHE AGRICOLE	
totale missione 16	-
MISSIONE 17 - ENERGIA	
totale missione 17	-
MISSIONE 18 - RAPPORTI AUTONOMIE LOCALI	
corrispettivo gestione Comune di Arcisate	60.000,00
totale missione 18	60.000,00
MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	
totale missione 19	-
MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	
03 - altri fondi- ammortamenti	22.550,00
totale ammortamenti	22.550,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.550,00
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.000,00
totale missione 20	22.550,00
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO	
<i>Oneri acc. ai finanziamenti</i>	
Interessi passivi su finanziam. di terzi	2.800,00
totale missione 50	2.800,00
MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	
totale missione 60	-
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO ERZI	
totale missione 99	-
TOTALE SPESA	2.773.569,47
	-